

**BERGSØE HOLDING ApS**

Søvej 8  
3520 Farum

**CVR-NR. 27 72 97 70**

**ÅRSRAPPORT FOR 1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018**

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 27/2 - 2019

---

Dirigent - Kresten Bergsøe

## INDHOLDSFORTEGNELSE

## SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
<b>Påtegning og revisors erklæringer</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

**SELSKABSOPLYSNINGER**

Bergsøe Holding ApS  
c/o Talefod A/S  
Søvej 8  
3520 Farum

CVR NR: 27 72 97 70  
Stiftet: 30. april 2004  
Hjemsted: Farum  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse:  
Ingen

Direktion:  
Kresten Bergsøe  
Søvej 8  
3520 Farum

Revisor:  
REV og RÅD REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Bymidten 80  
3500 Værløse  
CVR NR: 32 94 26 60

## **LEDELSESBERETNING**

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter er indtægter af kapitalandele i reklamevirksomhed/it-virksomhed.

### **Usædvanlige forhold**

Som følge af selskabets finansielle situation er der indgået aftale med hovedanparts-haver om henstand med betaling af renter. Selskabet understøttes af hovedanparts-haveren.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for Bergsøe Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018.

Direktionen erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Farum, den 27. februar 2019

Direktion:

---

Kresten Bergsøe

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Bergsøe Holding ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Bergsøe Holding ApS for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 27. februar 2019

**REV OG RÅD REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB**  
**Cvr. Nr. 32 94 26 601**

Per Aunsbjerg Nielsen  
Registreret revisor  
Mne.Nr. 1023

Note**RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**  
**1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018**

	2017/18	2016/17 T.kr
Andre eksterne omkostninger	-5.665	-7
<b>Resultat af primær drift</b>	-5.665	-7
Resultat af kapitalandele	0	0
Andre finansielle indtægter	6.860	169
Andre finansielle omkostninger	-1.195	-162
<b>Resultat før skat</b>	0	0
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	0	0
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Udbytte	0	0
Overført resultat	0	1.102
	0	1.102

NoteBALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

<u>AKTIVER</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u> <u>T.kr</u>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
Kapitalandele i dattervirksomhed	0	0
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>Tilgodehavender:</b>		
Tilgodehavender hos datterselskaber	349.694	336
	349.694	336
<b>Værdipapirer</b>	<b>0</b>	<b>5.962</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.949</b>	<b>11</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>352.643</b>	<b>6.309</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>352.643</b>	<b>6.309</b>



**BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018**Note**PASSIVER**

	<b>2017/18</b>	<b>2016/17 T.kr</b>
<b>1. EGENKAPITAL</b>		
Selskabskapital	125.000	125
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	-125.000	-125
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KORTFRISTET GÆLD</b>		
Selskabsskat	0	0
Gæld til hovedanpartshaver	348.893	6.305
Anden gæld	3.750	4
<b>KORTFRISTET GÆLD IALT</b>	<b>352.643</b>	<b>6.309</b>
<b>GÆLD I ALT</b>	<b>352.643</b>	<b>6.309</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>352.643</b>	<b>6.309</b>

2. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser
3. Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder.
4. Anvendt regnskabspraksis

## NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

### 1. Egenkapital

	<b>Selskabs- Kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Øvrige reserver</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Egenkap. i alt</b>
Egenkapital, primo	125.000	-125.000	0	0	0
Årets resultat		0			0
Udbytte					0
Egenkapital, ultimo	125.000	-125.000	0	0	0

### 2. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået væksel-, kautions- eller garantiforpligtelser, ud over det af regnskabet fremgående.

Der er indgået rentehenstandsaftale med hovedanpartshaver. Den beregnede henstand pr. 30. september 2018 udgør kr. 569.895.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen fremgår af årsregnskabet.

Det samme forhold gør sig gældende for kildeskatter på udbytte.

### **3. Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder:**

Selskabet har tabt den indskudte kapital og er stadig omfattet af reglerne om kapitaltab i henhold til Selskabsloven. Selskabet understøttes af hovedanpartshaveren.

### **4. Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og iøvrigt på nedenstående nærmere beskrevne principper, som sidste år.

Der er tilvalgt enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at udarbejde koncernregnskab.

#### **Generelt om indregning og måling**

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkel regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame og marketing, kontorhold, drift af varebil, tab på debitorer m.m.

**Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og kursreguleringer på værdipapirer m.m.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Selskabet er sambeskattet med datterselskab og den beregnede skat fordeles forholdsmæssigt.

**Kapitalandele i associerede selskaber og datterselskaber**

Værdien af andele i disse selskaber indregnes til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi, opgjort efter selskabets regnskabspraksis.

Selskaber med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr., og et evt. tilgodehavende hos denne virksomhed nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, virksomheden har en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække selskabets underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i disse selskaber overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

**Omsætningsaktiver****Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

**Værdipapirer**

Børsnoterede aktier er optaget til ultimokursen.

**Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens indeståender i pengeinstitutter indregnet til dagsværdi.

## **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabet hæfter som administrationsselskab for datterselskabernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## **Gældsforpligtelser iøvrigt**

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Kresten Andersen Bergsøe

---

Som Direktør NEM ID  
PID: 9208-2002-2-209963481665  
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2019 kl.: 14:30:59  
Underskrevet med NemID

## Kresten Andersen Bergsøe

---

Som Dirigent NEM ID  
PID: 9208-2002-2-209963481665  
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2019 kl.: 14:30:59  
Underskrevet med NemID

## Per Aunsbjerg Nielsen

---

Som Revisor NEM ID  
PID: 9208-2002-2-786099581948  
Tidspunkt for underskrift: 04-03-2019 kl.: 14:34:54  
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 8db965c1qqpP18831425

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).