

BERGSØE HOLDING ApS

Søvej 8
3520 Farum

CVR-NR. 27 72 97 70

ÅRSRAPPORT FOR 1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

Førelagt og godkendt på generalforsamlingen den 14/2-2017



Dirigent - Kresten Bergsøe

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

1

Beretning

2

Påtegning og revisors erklæringer

Ledespåtegning

3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

4

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

8

Balance

9

Noter

11

LEDELSESBERETNING**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 ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR: 32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er indtægter af kapitalandele i reklamevirksomhed/it-virksomhed. Herudover har selskabet investeret i børsnoterede værdipapirer.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets drift har forløbet tilfredsstillende, bortset fra et dårligt resultat fra datterselskab.

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

Den forventede udvikling

Selskabet forventer en positiv drift og likviditet i det kommende år. Selskabet forventer at selskabets kapital vil være intakt indenfor nogle år.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen

Usædvanlige forhold

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

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016.

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 14. februar 2017

Direktion:



Kresten Bergsøe

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Bergsøe Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Bergsøe Holding ApS for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om beslægtede opgaver, ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger og yderligere krav ifølge dans revisorlovgivning.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab 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.

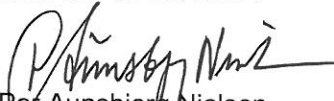
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet, og kan være uegnet til andet formål.

Værløse, den 14. februar 2017

REV og RÅD ApS
Cvr. Nr. 32 94 26 601


Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

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

Aktuel skat indregnes i balancen under kortfristet gæld.

Udskudt skat indregnes og hensættes i balancen af alle midlertige forskelle i regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

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.

Note

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET
1. OKTOBER 2015 - 30. SEPTEMBER 2016

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u> T.kr
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-6
Resultat af primær drift	-6.250	-6
Resultat af kapitalandele	0	0
1. Finansielle indtægter	1.426.085	1.108
2. Finansielle omkostninger	-216.914	0
Resultat før skat	1.202.921	1.102
3. Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	<u>1.202.921</u>	<u>1.102</u>
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Udbytte	0	0
Overført resultat	1.202.921	1.102
	<u>1.202.921</u>	<u>1.102</u>

NoteBALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016

	2015/16	2014/15 T.kr
<u>AKTIVER</u>		
ANLÆGSAKTIVER		
4. Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i dattervirksomhed	0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender hos datterselskaber	336.113	330
	336.113	330
Værdipapirer	5.961.879	4.542
Likvide beholdninger	10.694	7
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	6.308.686	4.879
AKTIVER I ALT	<u>6.308.686</u>	<u>4.879</u>

<u>BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2016</u>		2015/16	2014/14
<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>		T.kr
5.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	-125.000	-1.328
	EGENKAPITAL I ALT	0	-1.203
	KORTFRISTET GÆLD		
3.	Selskabsskat	0	0
	Gæld til hovedanpartshaver	6.304.936	6.078
	Anden gæld	3.750	4
	KORTFRISTET GÆLD IALT	6.308.686	6.082
	GÆLD I ALT	6.308.686	6.082
	PASSIVER I ALT	6.308.686	4.879
6.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
7.	Oplysninger om usikkerheder, going concern, usædvanlige forhold og efterfølgende begivenheder.		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET

	<u>2015/16</u>	<u>2014/14</u> T.kr
1. <u>Finansielle indtægter:</u>		
Kursregulering porteføljeaktier	1.419.495	1.095
Rente af mellemregning Talefod A/S	6.590	13
	<u>1.426.085</u>	<u>1.108</u>
2. <u>Finansielle omkostninger:</u>		
Bankrente	4	0
Kursregulering porteføljeaktier	0	0
Rente af mellemregning Kresten Bergsøe (rentehenstand)	216.910	0
	<u>216.914</u>	<u>0</u>
3. <u>Selskabsskat:</u>		
De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.		
Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	0	0
Regulering af skat og tillæg vedr. tidligere år	0	0
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Udskudt skat:		
Udskudt skat, kr. 0, fremkommer som skatten af følgende poster:		
Fremført skattemæssigt underskud	-1.098.834	-2.290
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler	0	-12
	<u>-1.098.834</u>	<u>-2.302</u>
Beregningsgrundlag (22%)		
Udskudt skat primo	0	0
Udskudt skat ultimo, negativt aktiveres ikke	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Regulering udskudt skat	0	0

4. Finansielle anlægsaktiver:

100% ejet datterselskab:	Talefod A/S
Anskaffelsessum primo	668.384
Tilgang	0
Afgang til kostpris	0
	<hr/>
Anskaffelsessum	668.384
Reguleringer:	
Saldo primo	-668.384
Reguleringer til nul	779.721
Andel af resultat 2015/16	-779.721
	<hr/>
	-668.384
	<hr/>
Bogført værdi ultimo	0

Selskabet ejer pr. 30/9 2016 hele kapitalen i Talefod A/S.
 Resultat iflg. seneste årsrapport, underskud kr. 779.721
 Egenkapital iflg. seneste årsrapport, kr. -1.998.026.

5. Egenkapital:

	Kapital	Resultat	Reserve for opskrivning til indre værdi	Ialt
Egenkapital primo	125.000	-1.327.921	0	-1.202.921
Årets resultat		1.202.921		1.202.921
Overført reserve		0	0	0
Foreslået udbytte		0		0
		<hr/>		<hr/>
Egenkapital ultimo	125.000	-125.000	0	0

Selskabskapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000.
 Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

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

Der er indgået rentehenstandsafale med hovedanpartshaver. Den beregnede henstand pr. 30. september 2016 udgør kr. 677.496.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Som administrationselskab 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.

7. 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.