

Georg Berg Holding A/S

CVR-nr. 29011222


Skovsøvej 23

4200 Slagelse

Årsrapport 2015/16

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 15.12.2016

Dirigent



Navn: John Hesselholt

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015/16	7
Balance pr. 30.09.2016	8
Egenkapitalopgørelse for 2015/16	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Georg Berg Holding A/S
Skovsøvej 23
4200 Slagelse

CVR-nr.: 29011222
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 01.10.2015 - 30.09.2016

Bestyrelse

Arnold Johansen, formand
Christian Berg
John Hesselholt
Berit Berg

Direktion

Christian Berg

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 for Georg Berg Holding A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Slagelse, den 15.12.2016

Direktion

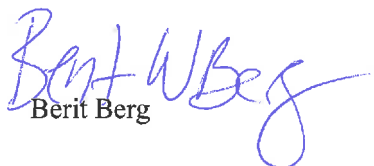


Christian Berg

Bestyrelse



Arnold Johansen
formand



Berit Berg



Christian Berg



John Hesselholt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Georg Berg Holding A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Georg Berg Holding A/S for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2015 - 30.09.2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 15.12.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Thomas Frommelt Hertz
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anpartar i datterselskaberne Georg Berg A/S og Georg Berg Ejendomme ApS.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et overskud på 4.261 t.kr. mod et overskud på 8.058 t.kr. sidste år.

Aktiviteten og den driftsmæssige udvikling i datterselskabet Georg Berg A/S har bidraget med et overskud på 4.531 t.kr.

Datterselskabet Georg Berg Ejendomme ApS har bidraget med et overskud på 215 t.kr.

Der forventes et positivt resultat i regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Koncernregnskab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 112, stk. 1 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og kontorholdsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter dattervirksomhedens resultat.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af rentekomkostninger, herunder rentekomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder mv.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle danske dattervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode (equity-metoden). Dette indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres i forbindelse med resultatdisponeringen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2015/16

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>t.kr.</u>
Bruttotab		(9.569)	(134)
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		4.745.866	8.682
Andre finansielle omkostninger	1	<u>(611.733)</u>	<u>(687)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		4.124.564	7.861
Skat af ordinært resultat	2	<u>136.686</u>	<u>197</u>
Årets resultat		<u>4.261.250</u>	<u>8.058</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		750.000	1.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		745.866	8.382
Overført resultat		<u>2.765.384</u>	<u>(1.324)</u>
		<u>4.261.250</u>	<u>8.058</u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>39.946.837</u>	<u>39.201</u>
Finansielle anlægsaktiver	3	<u>39.946.837</u>	<u>39.201</u>
Anlægsaktiver		<u>39.946.837</u>	<u>39.201</u>
Tilgodehavende selskabsskat		<u>136.686</u>	<u>498</u>
Tilgodehavender		<u>136.686</u>	<u>498</u>
Likvide beholdninger		<u>342</u>	<u>5.001</u>
Omsætningsaktiver		<u>137.028</u>	<u>5.499</u>
Aktiver		<u><u>40.083.865</u></u>	<u><u>44.700</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16 kr.</u>	<u>2014/15 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	4	1.500.000	1.500
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		20.863.169	20.117
Overført overskud eller underskud		2.980.712	215
Forslag til udbytte for regnskabsåret		750.000	1.000
Egenkapital		<u>26.093.881</u>	<u>22.832</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	5	8.673.606	11.297
Langfristede gældsforpligtelser		<u>8.673.606</u>	<u>11.297</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		3.746.398	3.727
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.561.855	6.562
Anden gæld		8.125	282
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>5.316.378</u>	<u>10.571</u>
Gældsforpligtelser		<u>13.989.984</u>	<u>21.868</u>
Passiver		<u>40.083.865</u>	<u>44.700</u>
Eventualforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	8		
Koncernforhold	9		

Egenkapitalopgørelse for 2015/16

	Virksom- hedskapital kr.	Reserve for nettoop- skrivning efter indre værdis me- tode kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	1.500.000	20.117.303	215.328	1.000.000	22.832.631
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	0	(1.000.000)	(1.000.000)
Årets resultat	0	745.866	2.765.384	750.000	4.261.250
Egenkapital ultimo	1.500.000	20.863.169	2.980.712	750.000	26.093.881

Noter

	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.		
1. Andre finansielle omkostninger				
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	611.733	687		
	<u>611.733</u>	<u>687</u>		
	<u>2015/16</u> kr.	<u>2014/15</u> t.kr.		
2. Skat af ordinært resultat				
Aktuel skat	(136.686)	(163)		
Regulering vedrørende tidligere år	0	(34)		
	<u>(136.686)</u>	<u>(197)</u>		
		<u>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder</u> kr.		
3. Finansielle anlægsaktiver				
Kostpris primo		19.083.668		
Kostpris ultimo		<u>19.083.668</u>		
Opskrivninger primo		20.117.303		
Andel af årets resultat		4.745.866		
Udbytte		(4.000.000)		
Opskrivninger ultimo		<u>20.863.169</u>		
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>39.946.837</u>		
	<u>Hjemsted</u>	<u>Retsform</u>	<u>Ejerandel %</u>	<u>Egenkapital</u> kr.
Dattervirksomheder:				
Georg Berg A/S	Slagelse	A/S	100,00	29.811.600
Georg Berg Ejendomme ApS	Slagelse	ApS	100,00	10.135.277

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominal værdi kr.</u>
4. Virksomhedskapital			
Aktier	1.500	1.000,00	1.500.000
	<u>1.500</u>		<u>1.500.000</u>

5. Gæld til tilknyttede virksomheder

Gæld som forfalder efter 5 år udgør 3.182 t.kr.

6. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Christian Berg Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har over for kautionsselskab afgivet selvskyldnerkaution for datterselskabs forpligtelser.

Selskabet har afgivet solidarisk selvskyldnerkaution for Georg Berg A/S over for selskabets pengeinstitut.

Selskabets pengeinstitut har taget pant i unoterede aktier på 1.000 t.kr. i Georg Berg A/S.

8. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

Christian Berg, Bag Klostret 11, 4200 Slagelse ejer alle aktier i virksomheden og har dermed bestemmende indflydelse på denne.

9. Koncernforhold

Navn og hjemsted for modervirksomhed, der udarbejder koncernregnskab for den største koncern:

Christian Berg Holding ApS, CVR-nr. 26811899