



Bertha Holding ApS

J.W. Schurs Vej 1, 8700 Horsens
CVR. nr. 31 07 02 87

Årsrapport 2015/16



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 7/3 2017

Dirigent: Hans Schur

INDHOLD

PÅTEGNINGER	2
LEDELSESPÅTEGNING	2
DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER	3
LEDELSESBERETNING	4
SELSKABSOPLYSNINGER	4
BERETNING	5
ÅRSREGNSKAB 1. NOVEMBER - 31. OKTOBER	6
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS	6
RESULTATOPGØRELSE	8
BALANCE	9
EGENKAPITALOPGØRELSE	11
NOTER	12

PÅTEGNINGER

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. november 2015 – 31. oktober 2016 for Bertha Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets akti-

ver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. november 2015 – 31. oktober 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 7. marts 2017.

Direktion

Hans Schur

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

TIL KAPITALEJERNE I BERTHA HOLDING APS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Bertha Holding ApS for regnskabsåret 1. november 2015 – 31. oktober 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 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 en 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 en vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Aarhus, den 7. marts 2017

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr.: 30 70 02 28

Claus Hammer-Pedersen
statsautoriseret revisor

Morten Friis
statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

SELSKABSOPLYSNINGER

Bertha Holding ApS
J.W. Schurs Vej 1
8700 Horsens

CVR-nr.: 31 07 02 87
Regnskabsår: 1. november – 31. oktober
Hjemsted: Horsens

DIREKTION

Hans Schur

REVISION

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Værkmestergade 25
8000 Aarhus C
CVR-nr.: 30 70 02 28

GENERALFORSAMLING

Ordinær generalforsamling afholdes 7. marts 2017.

BERETNING

PRÆSENTATION AF VIRKSOMHEDEN

Selskabets aktivitet er investeringsvirksomhed.

UDVIKLINGEN I ØKONOMISKE AKTIVITETER OG FORHOLD

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud før skat på t.kr. 16.796, og selskabets balance pr. 31. oktober 2016 udviser en egenkapital på t.kr. 42.557.

BEGIVENHEDER EFTER BALANCEDAGEN

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtrådt begivenheder, som vil påvirke vurderingen af selskabets indtjening og økonomiske stilling.

ÅRSREGNSKAB 1. NOVEMBER - 31. OKTOBER**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Årsrapporten for Bertha Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i klasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

RESULTATOPGØRELSEN**ADMINISTRATIONSOMKOSTNINGER**

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til administration af selskabet.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra andre værdipapirer og kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet, moderselskabet, Schur International Holding a/s, og de danske dattervirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende selskaber i sambeskatningen i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

BALANCEN**ANDRE FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER**

Andre værdipapirer og kapitalandele, der består af ikke-børsnoterede værdipapirer, måles til dagsværdi.

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

EGENKAPITAL - UDBYTTET

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

SKYLDIG SKAT OG UDSKUDT SKAT

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

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

Udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi,

hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens 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.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på låneoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

RESULTATOPGØRELSE

RESULTATOPGØRELSE

t.kr.	Note	2015/16	2014/15
Administrationsomkostninger		-17	-17
Resultat før finansielle poster		-17	-17
Finansielle indtægter	1	16.813	13.930
Resultat før skat		16.796	13.913
Skat af årets resultat	2	-7	-1
Årets resultat		16.789	13.912
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		16.789	13.912
Disponeret i alt		16.789	13.912

BALANCE

BALANCE

AKTIVER

t.kr.	2015/16	2014/15
Andre værdipapirer og kapitalandele	61.101	51.530
Finansielle anlægsaktiver	61.101	51.530
Anlægsaktiver i alt	61.101	51.530
Udskudt skatteaktiv	458	540
Tilgodehavende selskabsskat	245	174
Tilgodehavender	703	714
Omsætningsaktiver i alt	703	714
AKTIVER I ALT	61.804	52.244

BALANCE

PASSIVER

t.kr.	Note	2015/16	2014/15
Selskabskapital	3	140	140
Overført resultat		42.417	25.628
Egenkapital		42.557	25.768
Gæld til tilknyttede virksomheder		19.237	26.466
Anden gæld		10	10
Kortfristede gældsforpligtelser		19.247	26.476
Gældsforpligtelser i alt		19.247	26.476
PASSIVER I ALT		61.804	52.244
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	4		
Nærtstående parter	5		

EGENKAPITALOPGØRELSE

EGENKAPITALOPGØRELSE

t.kr.	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. november	140	25.628	25.768
Årets resultat	0	16.789	16.789
Egenkapital 31. oktober	140	42.417	42.557

NOTER

1. FINANSIELLE INDTÆGTER

t.kr.	2015/16	2014/15
Indtægter andre kapitalandele	16.813	13.930
	16.813	13.930

2. SKAT AF ÅRETS RESULTAT

t.kr.	2015/16	2014/15
Skat af årets resultat fremkommer således:		
Aktuel skat af årets resultat	245	174
Udskudt skat af årets resultat	-242	-175
Regulering af aktuel skat tidligere år	-170	0
Regulering af udskudt skat tidligere år	160	0
Årets skat i alt	-7	-1

3. SELSKABSKAPITAL

t.kr.	2015/16	2014/15
14 A-anparter á t.kr. 1	14	14
126 B-anparter á t.kr. 1	126	126
	140	140

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

4. KONTRAKTLIGE FORPLIGTELSER OG EVENTUALPOSTER M.V.

t.kr.	2015/16	2014/15
Kaution for tilknyttede virksomheders aktuelle træk i banker	63.721	85.619
I alt	63.721	85.619

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske virksomheder i Schur-koncernen. Som sambeskattet selskaber, der ikke er helejet, hæfter selskabet begrænset og subsidiært for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties udgør 1.180 tkr. pr. 31. oktober 2016. Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomst og kildeskat m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

5. NÆRTSTÅENDE PARTER

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse er direktør Hans Schur, Horsens.
Hans Schur besidder stemmemajoriteten i virksomheden.

Koncernregnskab

Selskabet indgår som dattervirksomhed i koncernregnskabet for Schur International Holding a/s. Koncernregnskabet kan rekvireres på adressen:

Schur International Holding a/s
J. W. Schurs Vej 1
8700 Horsens