



Berg Petersen Holding ApS

(CVR nr. 33 87 74 12)

Lundebjerg 33, 2A, 2740 Skovlunde

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

(6. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31. maj 2017.

Dirigent


Kennet Berg Petersen

Erhvervsstyrelsen

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Berg Petersen Holding ApS
Lundebjerg 33, 2A
2740 Skovlunde
Hjemstedskommune: Ballerup

CVR-nummer

33 87 74 12

Direktion

Kennet Berg Petersen

Kapitalejer

Kennet Berg Petersen

Tilknyttede virksomheder

KBP-Diamanten ApS

Revisor

VAC Revision ApS
Centrumgaden 3, 2.
2750 Ballerup

Pengeinstitut

Handelsbanken A/S
Ballerup afdeling
2750 Ballerup

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten, som indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav til vedtægter eller aftale, og
- at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.
- at betingelserne for at undlade revision for indeværende år er opfyldt.

Skovlunde, den 31. maj 2017.

Direktion


Kennet Berg Petersen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Berg Petersen Holding ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Berg Petersen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og gældende lovgivning. 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 af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ballerup, den 31. maj 2017.

VAC Revision ApS

Registreret revisionsanpartsselskab

(CVR nr. 16 51 60 82)



Kenn Andersen

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets aktivitet består i at eje aktier og anparter i selskaber samt dermed beslægtede områder.

Selskabets hovedaktivitet i regnskabsåret har været at fungere som holdingselskab. Der er ikke sket ændringer i selskabets aktivitet i forhold til tidligere år.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er tilfredsstillende. Årets overskud blev på kr. 845.285.

Usædvanlige forhold vedrørende regnskabsåret

Der er ikke konstateret usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Der er ikke konstateret usikkerheder vedrørende indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsafslutningen indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer resultatet i det kommende regnskabsår vil være tilfredsstillende.

Ejerforhold

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Kennet Berg Petersen, Skovlunde

Resultatanvendelse

Forslag til anvendelse af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er udarbejdet efter årsregnskabslovens, og eventuelle standards krav.

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C, og er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Selskabet har i henhold til årsregnskabsloven §32, foretaget en sammendragning af flere regnskabsposter i resultatopgørelsen til regnskabsposten bruttofortjeneste.

Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens §110 valgt at undlade at udarbejde koncernregnskab.

Årsrapporten er udarbejdet med et generelt formål. Der er ikke begrænsninger i distributionen af årsrapporten.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 (artsopdelt) resultatopgørelse.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af tilknyttede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække tilknyttede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydninger i udskudt skat.

Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Betalt a'contoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang.

Udskudt skat er hensat med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke.

Udskudte skatteaktiver indregnes ikke.

Anvendt regnskabspraksis

Skat (fortsat)

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne selskaber.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud). De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Aktuel beregnet skat indregnes som tilgodehavende/refusion med koncernforbundne selskaber.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2, skema 1 (balance i kontoform), dog med den ændring, at gældsforpligtelser er opdelt i kort- og langfristede gældsforpligtelser, idet denne opdeling giver et mere retvisende billede af virksomhedens likviditets- og finansieringsforhold.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder værdiansættes efter den indre værdis metode, hvilket indebærer, at andelene optages i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens indre værdi.

I resultatopgørelsen medtages selskabets andel af resultatet efter fradrag af urealiserede interne fortjenester og tab.

Såfremt selskabets andel af tilknyttede virksomheders indre værdi er negativ, værdiansættes kapitalandelen til kr. 0 og kun såfremt selskabet har en retslig eller faktisk forpligtelse efter årsregnskabslovens §47 til at dække tilknyttede virksomheders underbalance, indregnes en hensat forpligtelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Opskrivninger

Opskrivninger af aktiver indregnes direkte på egenkapitalen, i det omfang opskrivningen ikke har effekt for hensatte forpligtelser, herunder hensættelser til udskudt skat.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er anført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter. m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016

2015		Noter	
-10.550	Bruttofortjeneste		-10.550
0	Nedskrivning af omsætningsaktiver		0
942.145	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	807.277
<u>931.595</u>	Resultat før finansielle poster		<u>796.727</u>
29.674	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder ...		47.233
0	Finansielle indtægter		0
0	Finansielle omkostninger		0
<u>961.269</u>	Resultat før skat		<u>843.960</u>
<u>10.103</u>	Skat af årets resultat	2	<u>1.325</u>
<u><u>971.372</u></u>	ÅRETS RESULTAT		<u><u>845.285</u></u>

Der foreslås fordelt således:

Udlodning af udbytte	250.000
Overført resultat	595.285
<u>Resultatdisponering i alt</u>	<u>845.285</u>

Balance pr. 31. december 2016

Aktiver

2015		Noter	
	Anlægsaktiver		
	<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		
2.240.339	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	3	2.047.616
<u>2.240.339</u>	Finansielle anlægsaktiver i alt		<u>2.047.616</u>
<u>2.240.339</u>	Anlægsaktiver i alt		<u>2.047.616</u>
	Omsætningsaktiver		
	<u>Tilgodehavender</u>		
1.189.584	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.875.449
50.884	Andre tilgodehavender		153.577
<u>1.240.468</u>	Tilgodehavender i alt		<u>2.029.026</u>
600.542	Likvide beholdninger		599.992
<u>600.542</u>	Likvide beholdninger i alt		<u>599.992</u>
<u>1.841.010</u>	Omsætningsaktiver i alt		<u>2.629.018</u>
<u><u>4.081.349</u></u>	AKTIVER I ALT		<u><u>4.676.634</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Passiver

2015		Noter
	Egenkapital	
80.000	Virksomhedskapital	80.000
1.101.646	Overkurs ved emission	1.101.646
1.058.693	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	865.970
250.000	Øvrige reserver	250.000
1.581.010	Overført resultat	2.369.018
<u>4.071.349</u>	Egenkapital i alt	<u>4.666.634</u>
		4
	Forpligtelser	
	<u>Hensatte forpligtelser</u>	
0	Hensættelse til udskudt skat.....	0
0	Hensatte forpligtelser i alt	0
0	Langfristede gældsforpligtelser i alt	0
	<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	
0	Selskabsskat	0
10.000	Anden gæld	10.000
10.000	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	10.000
10.000	Forpligtelser i alt	10.000
<u>4.081.349</u>	PASSIVER I ALT	<u>4.676.634</u>

Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v. 5

Pantsætninger/sikkerhedsstillelser 6

Nærtstående parter, ejerforhold m.v. 7

Noter

2015	1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	
<u>942.145</u>	KBP-Diamanten ApS.....	<u>807.277</u>
<u><u>942.145</u></u>		<u><u>807.277</u></u>
	2. Skat af årets resultat	
337.116	Aktuel skat	268.423
0	Regulering skat, tidligere år	-389
0	Ændring af udskudt skat	0
<u>-347.219</u>	Selskabsskat, tilknyttede virksomheder	<u>-269.359</u>
<u><u>-10.103</u></u>		<u><u>-1.325</u></u>
	3. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	KBP-Diamanten ApS
		Nom. kr.
		80.000
	Anskaffelsessum primo	1.181.646
	Tilgang	0
	Afgang, afhændede aktiver	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>1.181.646</u>
	Opskrivninger primo	1.058.693
	Udbytte	-1.000.000
	Opskrivninger	807.277
	Opskrivninger ultimo	<u>865.970</u>
	Bogført værdi	<u><u>2.047.616</u></u>
	Ejerandel	<u>100%</u>
	Hjemsted	<u>Ballerup</u>

Noter

2015	4. Egenkapital	
	Virksomhedskapital	
<u>80.000</u>	Saldo primo	<u>80.000</u>
<u>80.000</u>		<u>80.000</u>
	Virksomhedskapitalen består af 80 anparter å kr. 1.000.	
	Overkurs ved emission	
<u>1.101.646</u>	Saldo primo	<u>1.101.646</u>
<u>1.101.646</u>		<u>1.101.646</u>
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	
1.116.548	Saldo primo	1.058.693
942.145	Resultat kapitalandele i tilknyttede virksomheder	807.277
<u>-1.000.000</u>	Udbytte fra tilknyttede virksomheder	<u>-1.000.000</u>
<u>1.058.693</u>		<u>865.970</u>
	Øvrige reserver	
<u>250.000</u>	Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>250.000</u>
<u>250.000</u>		<u>250.000</u>
	Overført resultat	
801.783	Saldo primo	1.581.010
1.000.000	Udbytte fra tilknyttede virksomheder	1.000.000
-942.145	Overført til reserve for nettoopskrivning	-807.277
971.372	Årets resultat	845.285
<u>-250.000</u>	Udlodning af udbytte	<u>-250.000</u>
<u>1.581.010</u>		<u>2.369.018</u>
<u>4.071.349</u>	Egenkapital i alt	<u>4.666.634</u>

Noter

5. Kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser m.v.

Administrationsselskabet hæfter solidarisk med helejede koncernforbundne selskaber for indkomstskatter m.v. Øvrige selskaber i sambeskatningen "minoritetsselskaber" hæfter subsidiært for ovenstående krav i forhold til den andel af kapitalen i det hæftende selskab, der ejes direkte eller indirekte af administrationsselskabet.

Virksomheden yder normal garanti vedrørende det udførte arbejde. Der hensættes ikke til garantiforpligtelse pr. statustidspunkt.

6. Pantsætninger/sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed eller foretaget pantsætninger af nogen art.

7. Nærtstående parter, ejerforhold m.v.

Bestemmende indflydelse:

Kennet Berg Petersen der er hovedanpartshaver.

Ejerforhold:

Følgende kapitalejer ejer mere end 5% af selskabets virksomhedskapital:

Kennet Berg Petersen, Lundebjerg 33, 2A, 2740 Skovlunde.

Koncernforhold:

Datterselskab:

KBP-Diamanten ApS, Lundebjerg 33, 2A, 2740 Skovlunde.

Nærtstående parter, der har været transaktioner med:

Udlån til/fra datterselskabet KBP-Diamanten ApS på markedsmæssige vilkår.