

# **BERGSTEIGER ApS**

Bakkevej 16  
8410 Rønne

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**28/05/2017**

**Thomas Steen Hansen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	BERGSTEIGER ApS Bakkevej 16 8410 Rønede
	e-mailadresse: thomas@bergsteiger.dk
	CVR-nr: 35249826
	Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Dytmærskens 9 8900 Randers DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i managementrådgivning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat for selskabet blev realiseret på et lavere niveau end den forudgående periode. Dette anses dog fortsat som tilfredsstillende.

Selskabet har fortsat en positiv forventning til den fremtidige aktivitet.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet særlige begivenheder efter regnskabets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Bergsteiger ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B. virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

## Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

## Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinst og –tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for ri-sikoens overgang. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

### Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Benyttelsen af §32 er begrundet i konkurrencemæssige hensyn.

## Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiver afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Udlejningsejendomme 75 år

Grunde afskrives ikke

Anskaffelser under kr. 12.800 afskrives fuldt ud i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

## Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

**Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet.

Handelsvarer måles til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Selskabsskat**

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

Hensættelser til udskudt skat beregnes med 30% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs-mæssige skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestids-punktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Nettoomsætning .....		0	45.000
Eksterne omkostninger .....		-634	-40.439
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-634</b>	<b>4.561</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-634</b>	<b>4.561</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-19	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-653</b>	<b>4.561</b>
Skat af årets resultat .....		14	-1.779
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-639</b>	<b>2.782</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		-639	2.782
<b>I alt .....</b>		<b>-639</b>	<b>2.782</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	46.250
Tilgodehavende skat .....		16.737	11.999
Andre tilgodehavender .....		150	150
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>16.887</b>	<b>58.399</b>
Likvide beholdninger .....		111.420	75.369
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>128.307</b>	<b>133.768</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>128.307</b>	<b>133.768</b>



# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		48.307	48.946
Forslag til udbytte .....		0	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>128.307</b>	<b>128.946</b>
Skyldig selskabsskat .....			1.072
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....			3.750
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>4.822</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>4.822</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>128.307</b>	<b>133.768</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	0	48.946	0	128.946
Betalt udbytte .....	0	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	0	-639	0	-639
Egenkapital, ultimo .....	80.000	0	48.307	0	128.307

# Noter

## 1. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser.

## 2. Oplysning om ejerskab

### Nærtstående parter

Nærtstående parter med bestemmende indflydelse omfatter hovedanpartshaver TSH Holding 2013 ApS som følge af dennes besiddelse af anparter.