

BERILIX GROUP ApS

Hørkær 30, 1
2730 Herlev

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

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

13/12/2016

Bjarne Frederiksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

BERILIX GROUP ApS

Hørkær 30, 1

2730 Herlev

CVR-nr: 35475079

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Revisor

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen

Grønnevej 85

2830 Virum

DK Danmark

CVR-nr: 18192195

P-enhed: 1007968791

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Berilix Group ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, 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 – 30. september 2016.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 13/12/2016

Direktion

Bjarne Frederiksen
Direktør

Biliana Frederiksen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i BERILIX GROUP ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for BERILIX GROUP ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 handlinger 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. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Virum, 13/12/2016

Peter Christoffersen
Registreret Revisor
Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen
CVR: 18192195

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet består i virksomhedsrådgivning, engroshandel og anden hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udgør et overskud på kr. 3.046, hvilket ledelsen betragter som tilfredsstillende.

Regnskabsåret omfatter perioden 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

OVERSKUDSDISPONERING

	2015/16	2014/15
	kr.	tkr.
Årets resultat	3.046	259

foreslås af direktionen disponeret således:

Foreslået udbytte	0	100
Overført til næste år	3.046	159
I ALT	3.046	259
Selskabets egenkapital	351.077	448

Den foreslåede resultatdisponering er indarbejdet i årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Selskabets drift har efter regnskabsårets udløb vist en tilfredsstillende indtjening.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling væsentligt.

DEN FORVENTEDE UDVIKLING I REGNSKABSÅRET 2016/2017

Selskabets ledelse vurderer selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende og man forventer et positivt resultat i 2016/2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 balance, 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.

Resultatopgørelse

BRUTTORESULTAT

Bruttoresultat udgør nettomsætning fratrukket produktionsomkostninger og andre eksterne omkostninger.

NETTOOMSÆTNINGEN

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg, herunder fakturering på igangværende arbejder opgjort til færdiggørelsesgrad.

Ledelsen har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen.

PRODUKTIONSOMKOSTNINGER

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger til opnåelse af nettoomsætningen, herunder omkostninger til materialeforbrug, indlejning, lejeomkostninger og produktionsløn.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til varetagelse af selskabets administration, lokaleomkostninger m.v.

Balance

ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages på alle ovennævnte anlægsaktiver lineære afskrivninger baseret på vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetid, der for enkelte grupper andrager:

Driftsmidler 3-5 år

Inventar 3-5 år

Materielle anlægsaktiver med kostpris på under kr. 12.900 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

OMSÆTNINGSAKTIVER

VAREBEHOLDNINGER

Lager af råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører at de senest erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi

TILGODEHAVENDER

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af den enkelte debitor.

SELSKABSSKAT

I resultatopgørelsen indregnes selskabsskat af årets resultat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettigede omkostninger samt ændringer i de udskudte skatter vedrørende anlægsaktiver.

Den del af selskabsskatten, der faktisk skal betales på grundlag af årets skattepligtige indkomst, er i balancen opført under gæld, medens udskudt skat indgår i regnskabsposten hensættelser.

Udskudt skat hensættes med 22%.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		635.736	1.554.660
Personaleomkostninger	1	-593.749	-1.189.564
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-19.360	-22.000
Resultat af ordinær primær drift		22.627	343.096
Andre finansielle indtægter		823	
Øvrige finansielle omkostninger		-12.987	-5.593
Ordinært resultat før skat		10.463	337.503
Skat af årets resultat	3	-7.417	-78.600
Årets resultat		3.046	258.903
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen			99.800
Overført resultat		3.046	159.103
I alt		3.046	258.903

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		53.274	72.634
Materielle anlægsaktiver i alt	4	53.274	72.634
Deposita		48.728	48.728
Finansielle anlægsaktiver i alt		48.728	48.728
Anlægsaktiver i alt		102.002	121.362
Fremstillede varer og handelsvarer		78.703	68.127
Varebeholdninger i alt		78.703	68.127
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		260.721	641.330
Igangværende arbejder for fremmed regning		15.991	152.524
Tilgodehavender i alt		276.712	793.854
Likvide beholdninger		470.035	705.276
Omsætningsaktiver i alt		825.450	1.567.257
Aktiver i alt		927.452	1.688.619

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		271.078	268.032
Forslag til udbytte			99.800
Egenkapital i alt	5	351.078	447.832
Hensættelse til udskudt skat		5.270	82.050
Hensatte forpligtelser i alt		5.270	82.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser		221.396	339.841
Skyldig selskabsskat		67.197	72.959
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		132.921	472.021
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		149.590	273.916
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		571.104	1.158.737
Gældsforpligtelser i alt		571.104	1.158.737
Passiver i alt		927.452	1.688.619

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	580.166	1.164.339
Pensionsbidrag	-	-
Andre omkostninger til social sikring	13.583	25.225
	<u>593.749</u>	<u>1.189.564</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bygninger	-	-
Produktionsanlæg og maskiner	-	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.360	22.000
	<u>19.360</u>	<u>22.000</u>

3. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	84.197	0
Ændring af udskudt skat	-76.780	78.600
Regulering vedrørende tidligere år	-	-
	<u>7.417</u>	<u>78.600</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	-	-	96.800
Tilgang	-	-	-
Afgang	-	-	-
Kostpris ultimo	-	-	96.800
Opskrivninger primo	-	-	-
Årets opskrivning	-	-	-
Opskrivninger ultimo	-	-	-
Af- og nedskrivning primo	-	-	24.166
Årets afskrivning	-	-	19.360
Tilbageførsel ved afgang	-	-	-
Af- og nedskrivning ultimo	-	-	43.526
Regnskabsmæssig værdi ultimo	-	-	53.274

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	80.000	-	268.032	99.800	447.832
Udloddet ordinært udbytte	-	-	-	-99.800	-99.800
Årets resultat	-	-	3.046	-	3.046
Egenkapital ultimo	80.000	-	271.078	0	351.078

Selskabskapitalen kr. 80.000,- er fordelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt (husleje) med normale opsigelsesvilkår.

Selskabet har stillet arbejdsgaranti (AB 92) kr. 285.165.

Selskabet har herudover ikke stillet garantier eller stillet sikkerheder.

