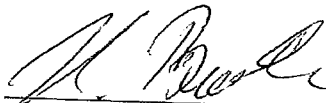


Berthelsen & Co Holding ApS

CVR-nr. 35 47 95 62

Årsrapport 2015/16
(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16/9 2016.



Dirigent Henrik Berthou-Berthelsen

Registreret revisionsanpartsselskab
Revision · Rådgivning

t: 44 48 26 79
@: info@schyberglykke.dk
w: www.schyberglykke.dk
a: Bymidten 80, 3500 Værløse
cvr: 32 46 93 45

Indholdsfortegnelse

Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2-3
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse	8
Balance	9-10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Berthelsen & Co Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

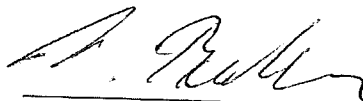
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Taastrup, den 16. september 2016

Direktion:



Henrik Berthou-Berthelsen

Til kapitalejerne i Berthelsen & Co Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Berthelsen & Co Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Værløse, den 16. september 2016

Schyberg · Lykke

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32 46 93 45



Henrik Lykke
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Berthelsen & Co Holding ApS
Letland Allé 3
Høje Taastrup
2630 Taastrup

CVR-nr.: 35 47 95 62
Stiftet: 24. september 2013
Hjemsted: Høje Taastrup
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Henrik Berthou-Berthelsen

Revision

Schyberg · Lykke
Registreret Revisionsanpartsselskab
Bymidten 80
3500 Værløse

Hovedaktiviteter

Selskabet har til formål at være holdingselskab samt varetage formueforvaltning og anden investeringsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i selskabet er tilfredsstillende.

Næste års resultat forventet at være positivt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for Berthelsen & Co Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er således.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele 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 enkelt regnskabspost nedenfor. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter fra tilknyttede virksomheder

Modtaget udbytte fra tilknyttede virksomheder indregnes når beløbet modtages.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Der nedskrives hvis værdien er lavere.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris. Der nedskrives hvis værdien er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres. Skattesats 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Note		2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
	Andre eksterne omkostninger	-6.750	-11
	DRIFTSRESULTAT	-6.750	-11
	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	171.813	0
1	Finansielle omkostninger	-601	0
	RESULTAT FØR SKAT	164.462	-11
2	Skat af årets resultat	0	0
	ÅRETS RESULTAT	164.462	-11
	FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført overskud	164.462	-11
	DISPONERET I ALT	164.462	-11

Note	AKTIVER	2016 kr.	2015 t.kr.
3	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	196.813	0
	Andre kapitalandele	7.500	0
	Finansielle anlægsaktiver	204.313	0
	ANLÆGSAKTIVER	204.313	0
	Andre tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender	0	0
	OMSÆTNINGSAKTIVER	0	0
	AKTIVER	204.313	0

	PASSIVER	2016	2015
Note		kr.	t.kr.
	Selskabskapital	80.000	80
	Overkurs ved emission	0	92
	Overført overskud	66.837	-189
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
4	EGENKAPITAL	146.837	-17
	Gæld til tilknyttede virksomheder	43.476	11
	Anden gæld	14.000	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	57.476	17
	GÆLDSFORPLIGTELSE	57.476	17
	PASSIVER	204.313	0
5	Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		

Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
1 Finansielle omkostninger		
Renter tilknyttede virksomheder	601	0
	601	0
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	0	0

2016
kr.

3 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
Kostpris	
Saldo pr. 1. juli 2015	171.813
Tilgang	25.000
Afgang	0
Kostpris 30. juni 2016	196.813
Op- og nedskrivninger	
Saldo pr. 1. juli 2015	-171.813
Tilbageført nedskrivning	171.813
Saldo pr. 30. juni 2016	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2016	196.813

	Resultat	Egenkapital
Berthelsen & Co ApS, ejerandel 100%, hjemsted Høje Taastrup.	932.661	721.706
Centerbazaren ApS, ejerandel 50%, hjemsted Albertslund. Virksomheden er nystartet.	0	0

4 Egenkapital

	1/7 2015	Egenkapital- posterings	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultat- fordeling	30/6 2016
Selskabskapital	80.000	0	0	0	80.000
Overkurs ved emission	91.813			-91813	0
Overført overskud	-189.438	0	0	256.275	66.837
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0	0	0	0
	-17.625	0	0	164.462	146.837

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Sambeskatning

Selskabet indgår i national sambeskatning og hæfter solidarisk for skat i sambeskatningen. Skyldig selskabsskat fremgår af de enkelte selskabers årsrapport. Berthelsen & Co. Holding ApS er administrationselskab.

Selskabet hæfter endvidere solidarisk for kideskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.