



Bellerby Holding ApS

Ramsøbakken 40, 4621 Gadstrup

CVR-nr. 36 92 67 83

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2018.

Per Bellerby Stenbæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for Bellerby Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gadstrup, den 27. februar 2018

Direktion

Per Bellerby Stenbæk
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Bellerby Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bellerby Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 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. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske 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.

Roskilde, den 27. februar 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen
registreret revisor
MNE-nr. 1162

Selskabsoplysninger

Selskabet	Bellerby Holding ApS Ramsøbakken 40 4621 Gadstrup
	CVR-nr.: 36 92 67 83
	Stiftet: 18. juni 2015
	Hjemsted: Roskilde
	Regnskabsår: 1. oktober 2016 - 30. september 2017 2. regnskabsår
Direktion	Per Bellerby Stenbæk, c/o Martin Gryns, Ramsøbekken 40, 4621 Gadstrup, direktør
Revisor	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er direkte eller indirekte at drive virksomhed med investering og finansiering i øvrigt, samt anden hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -12.717 kr. mod -3.000 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -7.426 kr. mod -2.000 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter balancedagen, som årsregnskabsloven kræver regulering af eller oplysning om.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/10 2016 - 30/9 2017 kr.	18/6 2015 - 30/9 2016 t.kr.
Bruttotab	-12.717	-3
Andre finansielle indtægter	11.489	0
Øvrige finansielle omkostninger	-10.123	0
Resultat før skat	-11.351	-3
Skat af årets resultat	3.925	1
Årets resultat	-7.426	-2
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-7.426	-2
Disponeret i alt	-7.426	-2

Balance 30. september

Aktiver	2017	2016
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver		
Kapitalandele i associerede virksomheder	41.500	25
Andre værdipapirer og kapitalandele	408.327	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>449.827</u>	<u>25</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>449.827</u>	<u>25</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	25.500	26
Udskudte skatteaktiver	4.585	1
Tilgodehavender i alt	<u>30.085</u>	<u>27</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>30.085</u>	<u>27</u>
Aktiver i alt	<u>479.912</u>	<u>52</u>

Balance 30. september

Passiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
1	Virksomhedskapital	50.000	50
2	Overført resultat	-9.766	-2
	Egenkapital i alt	<u>40.234</u>	<u>48</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	424.678	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.000	3
	Anden gæld	0	1
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>439.678</u>	<u>4</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>439.678</u>	<u>4</u>
	Passiver i alt	<u>479.912</u>	<u>52</u>

Noter

	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
1. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	50.000	0
Kontant kapitaludvidelse	<u>0</u>	<u>50</u>
	<u>50.000</u>	<u>50</u>
2. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	-2.340	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-7.426</u>	<u>-2</u>
	<u>-9.766</u>	<u>-2</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bellerby Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet de klareres.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.