



CHRISTENSEN
KJÆRULFF

PERSONLIGT ENGAGEMENT

STATSAUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 15 91 56 41

STORE KONGENSGADE 68
1264 KØBENHAVN K

TLF: 33 30 15 15
E-MAIL: CK@CK.DK
WEB: WWW.CK.DK

Berg & Quist ApS

Præstemosevej 1, 3480 Fredensborg

CVR-nr. 37 88 42 78

Årsrapport

1. januar - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Henning Bergquist
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Berg & Quist 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 3. april 2017

Direktion

Lise Aagaard Bergquist



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Berg & Quist ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Berg & Quist 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. 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.

København, den 3. april 2017

Christensen Kjærulff

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 91 56 41

Brian Hansen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Berg & Quist ApS
Præstemosevej 1
3480 Fredensborg

E-mail: bergogquist@gmail.com

CVR-nr.: 37 88 42 78

Stiftet: 24. juni 2016

Hjemsted: Fredensborg

Regnskabsår: 1. januar 2016 - 31. december 2016
1. regnskabsår

Direktion

Lise Aagaard Bergquist

Revisor

Christensen Kjørulff Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>
1 Nettoomsætning	1.207.334
Omkostninger til råvarer og hjælpemidler	-98.096
Andre eksterne omkostninger	-125.603
Bruttoresultat	983.635
2 Personaleomkostninger	-772.747
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-55.746
Driftsresultat	155.142
3 Øvrige finansielle omkostninger	-1.093
Resultat før skat	154.049
Skat af årets resultat	-33.926
Årets resultat	120.123
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	120.123
Disponeret i alt	120.123



Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>
Anlægsaktiver	
4 Goodwill	385.200
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>385.200</u>
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	57.669
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>57.669</u>
Andre tilgodehavender	3.090
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.090</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>445.959</u>
Omsætningsaktiver	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	278.186
Tilgodehavende selskabsskat	48.840
Periodeafgrænsningsposter	3.665
Tilgodehavender i alt	<u>330.691</u>
Likvide beholdninger	<u>70.194</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>400.885</u>
Aktiver i alt	<u>846.844</u>



Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2016</u>
Egenkapital	
6 Virksomhedskapital	50.000
7 Overkurs ved emission	433.909
8 Overført resultat	120.123
Egenkapital i alt	<u>604.032</u>
 Hensatte forpligtelser	
Hensættelser til udskudt skat	85.780
Hensatte forpligtelser i alt	<u>85.780</u>
 Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.199
Selskabsskat	42.306
Anden gæld	94.527
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	157.032
Gældsforpligtelser i alt	<u>157.032</u>
 Passiver i alt	 <u>846.844</u>



Noter

	<u>2016</u>
1. Nettoomsætning	
Omsætning	1.205.759
Rykkergebyrer	<u>1.575</u>
	<u>1.207.334</u>
2. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	763.136
Andre omkostninger til social sikring	1.151
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>8.460</u>
	<u>772.747</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>1.093</u>
	<u>1.093</u>
4. Goodwill	
Kostpris 1. januar 2016	<u>428.000</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>428.000</u>
Årets afskrivninger	<u>-42.800</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-42.800</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>385.200</u>



Noter

	<u>31/12 2016</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Kostpris 1. januar 2016	<u>70.615</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>70.615</u>
Årets afskrivninger	<u>-12.946</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-12.946</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>57.669</u>
6. Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital 1. januar 2016	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>
7. Overkurs ved emission	
Overkurs ved emission 1. januar 2016	<u>433.909</u>
	<u>433.909</u>
8. Overført resultat	
Årets overførte overskud eller underskud	<u>120.123</u>
	<u>120.123</u>



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Berg & Quist ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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. 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år



Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Lise Aagaard Bergquist

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-724913636052

IP: 109.59.5.155

2017-04-06 15:56:24Z

NEM ID 

Brian Hansen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: CHRISTENSEN KJÆRULFF STATS-AUTORISERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Serienummer: CVR:15915641-RID:1268816598454

IP: 212.98.75.202

2017-04-06 15:58:20Z

NEM ID 

Henning Bergquist

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-523602435911

IP: 109.59.5.155

2017-04-08 06:55:15Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 8EXV4-VQIM4X-DAKEV-5T380-ZAO3P-SJHKX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>