

Berg, Johansen og Stryz ApS

Gammel Kongevej 84

1884 Frederiksberg C

CVR-nr. 35 05 61 81

**Årsrapport for perioden
1. marts til 31. december 2013
(1. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 17/02 2014

Martin Santino Lo Turco
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. marts - 31. december 2013	8
Balance pr. 31. december 2013	9
Noter til årsrapporten	11

Selskabsoplysninger

Selskabet	Berg, Johansen og Stryz ApS Gammel Kongevej 84 1884 Frederiksberg C CVR-nr.: 35 05 61 81 Regnskabsår: 1. marts - 31. december Stiftet: 1. marts 2013 Hjemsted: Frederiksberg
Bestyrelse	Jeppe Berg Madsen, formand Michal Stryz Martin Skovbæk Johansen
Direktion	Jeppe Berg Madsen
Revisor	Revisionsfirmaet Jan Hansen Statsautoriseret revisionsaktieselskab Marievej 3 2630 Taastrup
Pengeinstitut	Jyske Bank

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1. marts - 31. december 2013 for Berg, Johansen og Stryz ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. marts - 31. december 2013.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 17. februar 2014

Direktion

Jeppe Berg Madsen

Bestyrelse

Jeppe Berg Madsen
formand

Michal Stryz

Martin Skovbæk Johansen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Berg, Johansen og Stryz ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Berg, Johansen og Stryz ApS for regnskabsåret 1. marts - 31. december 2013 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 vor 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 revisors etiske 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.

Taastrup, den 17. februar 2014

Revisionsfirmaet Jan Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Martin Santino Lo Turco
statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Berg, Johansen og Stryz ApS for 2013 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, autodrift m.v.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. marts - 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.126.040
Personaleomkostninger	1	<u>-1.954.387</u>
Resultat for af- og nedskrivninger		171.653
Finansielle omkostninger		<u>-10</u>
Resultat før skat		171.643
Skat af årets resultat	2	<u>-44.300</u>
Årets resultat		<u><u>127.343</u></u>
Foreslået udbytte		120.000
Overført resultat		<u>7.343</u>
		<u><u>127.343</u></u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		511.131
Andre tilgodehavender		<u>8.625</u>
Tilgodehavender		<u>519.756</u>
Likvide beholdninger		<u>305.026</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>824.782</u>
Aktiver i alt		<u><u>824.782</u></u>

Balance pr. 31. december 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		81.000
Overført resultat		7.343
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>120.000</u>
Egenkapital	3	<u>208.343</u>
Selskabsskat		44.300
Anden gæld		<u>572.139</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>616.439</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>616.439</u>
Passiver i alt		<u><u>824.782</u></u>
Eventualposter m.v.	4	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5	
Nærtstående parter og ejerforhold	6	
Hovedaktivitet	7	

Noter til årsrapporten

	<u>2013</u>
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	1.893.855
Pensioner	45.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>15.532</u>
	<u>1.954.387</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>44.300</u>
	<u>44.300</u>

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. marts 2013	81.000	0	0	81.000
Årets resultat	0	7.343	120.000	127.343
Egenkapital 31. december 2013	81.000	7.343	120.000	208.343

Selskabskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen i marts 2013.

4 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for Martin Skovbæk Johansen & Michael Stryz II ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har indgået leasingaftale vedrørende bil. Den månedlige leasingydelse udgør ca. 2 tkr. Leasingaftalen udløber i september 2014.

Selskabet har desuden indgået leasingaftaler vedrørende inventar og kontormaskiner. Den årlige udgift udgør ca. 28 tkr. Leasingaftalerne udløber i september 2015.

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter til årsrapporten

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Martin Skovbæk Johansen & Michael Stryz II ApS
Jeppe Berg Madsen Holding ApS

7 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve ejendomsmæglervirksomhed samt aktiviteter i tilknytning hertil.