

Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS

Hovvej 7
3060 Espergærde
CVR-nr. 30 52 35 39

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2018

dirigent

Jan Bertholdt Hansen



MunkStrunge

statsautoriserede revisorer

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	6
Balance 31. december	7
Noter til årsrapporten	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 31. maj 2018

Direktion

Jan Bertholdt Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 virksomhedens 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, virksomheden 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 31. maj 2018

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 33 08 82 05

Jesper Strunge
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne32810

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS
Hovvej 7
3060 Espergærde

CVR-nr.: 30 52 35 39

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Hjemsted: Helsingør

Direktion

Jan Bertholdt Hansen

Revisor

MunkStrunge
Statsautoriserede Revisorer I/S
Algade 50, 2. tv.
4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Bruttotab		-2.432	-4.284
Personaleomkostninger	2	<u>0</u>	<u>-10.916</u>
Resultat før finansielle poster		-2.432	-15.200
Finansielle omkostninger		<u>-530</u>	<u>-6</u>
Resultat før skat		-2.962	-15.206
Skat af årets resultat	3	<u>2.002</u>	<u>1.022</u>
Årets resultat		<u>-960</u>	<u>-14.184</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>-960</u>	<u>-14.184</u>
		<u>-960</u>	<u>-14.184</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder	4	<u>101.125</u>	<u>101.125</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>101.125</u>	<u>101.125</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>101.125</u>	<u>101.125</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		6.284	6.284
Andre tilgodehavender		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Tilgodehavender		<u>7.284</u>	<u>7.284</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>124</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>7.284</u>	<u>7.408</u>
Aktiver i alt		<u>108.409</u>	<u>108.533</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		<u>-82.205</u>	<u>-81.245</u>
Egenkapital	5	<u>42.795</u>	<u>43.755</u>
Banker		547	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		27.066	21.066
Anden gæld		<u>38.001</u>	<u>43.712</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>65.614</u>	<u>64.778</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>65.614</u>	<u>64.778</u>
Passiver i alt		<u>108.409</u>	<u>108.533</u>
Hovedaktivitet	1		

Noter til årsrapporten

1 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje kapitalandele og anden hermed beslægtet virksomhed.

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	<u>0</u>	<u>10.916</u>
	<u>0</u>	<u>10.916</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-2.002</u>	<u>-1.022</u>
	<u>-2.002</u>	<u>-1.022</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
4 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. januar	<u>101.125</u>	<u>101.125</u>
Kostpris 31. december	<u>101.125</u>	<u>101.125</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>101.125</u>	<u>101.125</u>

Kapitalandele i associerede virksomheder specificerer sig således:

<u>Navn</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Egenkapital</u>	<u>Årets resultat</u>
Microwarm Holding ApS	Hvidovre	26%	781.409	-20.159

5 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u> kr.	<u>Overført</u> <u>resultat</u> kr.	<u>I alt</u> kr.
Egenkapital 1. januar	125.000	-81.245	43.755
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-960</u>	<u>-960</u>
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>-82.205</u>	<u>42.795</u>