

Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS

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

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2022

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	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 30. juni 2022

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 2021 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 30. juni 2022

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 2021 Hjemsted: Helsingør
Direktion	Jan Bertholdt Hansen
Revisor	MunkStrunge Statsautoriserede Revisorer I/S Algade 50, 1. th. 4000 Roskilde

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bertholdt Hansen Asset Management Holding ApS for 2021 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021 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

Bruttotab 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 regnskabspraxis

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-1.026	-7.375
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder		-173.271	0
Finansielle indtægter		246	19.337
Finansielle omkostninger		-43.408	-11.557
Resultat før skat		-217.459	405
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-217.459	405

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		-217.459	405
		-217.459	405

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	101.125
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>101.125</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>101.125</u>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	6.284
Andre tilgodehavender		0	1.000
Selskabsskat		0	11
Tilgodehavender		<u>0</u>	<u>7.295</u>
Værdipapirer		49.471	59.322
Værdipapirer		<u>49.471</u>	<u>59.322</u>
Likvide beholdninger		<u>261</u>	<u>4</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>49.732</u>	<u>66.621</u>
Aktiver i alt		<u>49.732</u>	<u>167.746</u>

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		165.000	165.000
Overført resultat		<u>-367.929</u>	<u>-150.470</u>
Egenkapital		<u>-202.929</u>	<u>14.530</u>
Banker		28.622	18.264
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		224.039	95.302
Anden gæld		<u>0</u>	<u>39.650</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>252.661</u>	<u>153.216</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>252.661</u>	<u>153.216</u>
Passiver i alt		<u>49.732</u>	<u>167.746</u>
Hovedaktivitet	1		
Oplysning om dagsværdi	2		

Noter

1 Hovedaktivitet

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

	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
2 Oplysning om dagsværdi		
Værdipapirer		
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, primo	<u>59.322</u>	<u>0</u>
Ændringer af dagsværdien, der indregnes i resultatopgørelsen	<u>-24.840</u>	<u>19.289</u>
Dagsværdi af aktiv eller forpligtelse, der måles til dagsværdi, ultimo	<u>49.471</u>	<u>59.322</u>