

[www.addea.dk](http://www.addea.dk)

Addea Roskilde  
Vindingevej 10  
4000 Roskilde

Addea København  
Hammerensgade 1.2  
1267 København K

info@addea.dk  
(+45) 70 20 07 68

## Bernstorff Estate ApS

c/o Helene Sørensen  
Marievej 7  
2950 Vedbæk  
CVR-nr. 31 61 01 76

### Arsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalfor-  
samling den 23. april 2018



Helen Bernstorff Sørensen  
dirigent



## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	7
Balance pr. 31. december 2017	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsrapporten	11

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Bernstorff Estate 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.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 23. april 2018

Direktion



Helene Bernstorff Sørensen  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### **Til kapitalejeren i Bernstorff Estate ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Bernstorff Estate ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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 23. april 2018

Addea Audit  
Statsautoriseret revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 36 07 49 81

  
Anders Salomonsen  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne40143

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Bernstorff Estate ApS  
c/o Helene Sørensen  
Marievej 7  
2950 Vedbæk

CVR-nr.: 31 61 01 76

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017

Stiftet: 8. juli 2008

Regnskabsår: 9. regnskabsår

Hjemsted: Rudersdal

### Direktion

Helene Bernstorff Sørensen, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive virksomhed indenfor IT-branchen, finansiel rådgivning samt besidde anparter og ejerandele og anden dermed efter bestyrelsens skøn beslægtet virksomhed.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Bernstorff Estate ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

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.

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**

### **Bruttofortjeneste**

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.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, 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 poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **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**

### **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.

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 nettorealisationsværdi.

### **Gældsforpligtelser**

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



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>842.898</b>	<b>554.962</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-772.928</u>	<u>-372.514</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>69.970</b>	<b>182.448</b>
Finansielle omkostninger		<u>-502</u>	<u>-549</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>69.468</b>	<b>181.899</b>
Skat af årets resultat		<u>-15.180</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>54.288</u></b>	<b><u>181.899</u></b>
Overført resultat		<u>54.288</u>	<u>181.899</u>
		<b><u>54.288</u></b>	<b><u>181.899</u></b>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	969
Periodeafgrænsningsposter		0	24.859
<b>Tilgodehavender</b>		<u>0</u>	<u>25.828</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>956.043</u>	<u>298.352</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>956.043</u>	<u>324.180</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u>956.043</u></u>	<u><u>324.180</u></u>

## Balance pr. 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		15.015	-39.273
<b>Egenkapital</b>	<b>2</b>	<b>140.015</b>	<b>85.727</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.750	4.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		69.251	64.013
Selskabsskat		15.180	0
Anden gæld		147.509	169.690
Deposita		579.338	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>816.028</b>	<b>238.453</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>816.028</b>	<b>238.453</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>956.043</b>	<b>324.180</b>

## Egenkapitaloppørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2017	125.000	-39.273	85.727
Årets resultat	0	54.288	54.288
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>15.015</u></b>	<b><u>140.015</u></b>

## Noter

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	687.845	335.537
Pensioner	53.000	0
Andre omkostninger til social sikring	5.180	1.988
Andre personaleomkostninger	<u>26.903</u>	<u>34.989</u>
	<u><b>772.928</b></u>	<u><b>372.514</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

## 2 Egenkapital

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.