

Bertram Holding DK ApS

Skovstjernevej 8, 2400 København NV

CVR-nr. 39 80 84 20

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

Rasmus Bertram
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Bertram Holding DK 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 29. april 2021

Direktion

Rasmus Bertram

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Bertram Holding DK ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Bertram Holding DK ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 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 29. april 2021

ReviPoint

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Morten Willemar Kristensen

statsautoriseret revisor
mne34348

Selskabsoplysninger

Selskabet

Bertram Holding DK ApS

Skovstjernevej 8

2400 København NV

CVR-nr.: 39 80 84 20

Stiftet: 21. august 2018

Hjemsted: København

Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020

2. regnskabsår

Direktion

Rasmus Bertram

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at eje ejerandele i andre selskaber samt andre investeringer efter ledelsens skøn.

Usædvanlige forhold

Da selskabet ikke, på samme måde som en lang række andre virksomheder i Danmark, har været ramt af nedlukning mv., er selskabets finansielle stilling og resultatet for regnskabsåret 2020 ikke væsentligt påvirket af konsekvenserne af Coronakrisen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -2.500 mod -6.890 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -80.098 mod -7.747 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Da selskabets aktivitet primært er investeringer vil selskabet forventelig ikke blive omfattet af nedlukning mv. Selskabets udvikling og resultat for 2021 skal ses i forhold til de underliggende kapitalandele. Ledelsen forventer at resultat herfra ikke vil blive påvirket negativt af konsekvenserne af Coronakrisen.

Kapitalberedskab

Der henvises til note 1 for yderligere omtale af going concern.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Bertram Holding DK ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. Regnskabsperioden for sidste år omfattede selskabets første regnskabsår, og sammenligningstallene i resultatopgørelsen omfatter derfor perioden 21. august 2018 - 31. december 2019.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklares.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2020 - 31/12 2020	21/8 2018 - 31/12 2019
Bruttotab	-2.500	-6.890
Nedskrivning af finansielle aktiver	-75.000	0
Øvrige finansielle omkostninger	-2.598	-857
Resultat før skat	-80.098	-7.747
2 Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-80.098	-7.747
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-80.098	-7.747
Disponeret i alt	-80.098	-7.747

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>0</u>	<u>75.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>75.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>75.000</u>
	Aktiver i alt	<u>0</u>	<u>75.000</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-87.845	-7.747
Egenkapital i alt	-37.845	42.253
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	647
Gæld til associerede virksomheder	28.448	25.850
Anden gæld	9.397	6.250
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	37.845	32.747
Gældsforpligtelser i alt	37.845	32.747
Passiver i alt	0	75.000

1 Usikkerhed om going concern

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	-7.747	42.253
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-80.098</u>	<u>-80.098</u>
	<u>50.000</u>	<u>-87.845</u>	<u>-37.845</u>

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabet har i året nedskrevet kapitalandele og herved tabt egenkapitalen. For at sikre den nuværende drift opretholdes og gældsforpligtelser kan indfries, har ledelsen underskrevet tilbagetrædelses- og støtteerklæring, hvorved årsrapporten aflægges under en forudsætning om fortsat drift.

	1/1 2020 - 31/12 2020	21/8 2018 - 31/12 2019
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
	0	0

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2020	75.000	0
Tilgang i årets løb	0	75.000
Kostpris 31. december 2020	75.000	75.000
Årets nedskrivninger	-75.000	0
Nedskrivninger 31. december 2020	-75.000	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	0	75.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
We Group ApS, København	50 %	-19.376	-112.373
		-19.376	-112.373