

**Gerlach Bergkvist Holding ApS**

**Tjørnevej 16, 1. mf.**

**3450 Allerød**

**CVR-nummer 40957014**

**Årsrapport**

**25. november 2019 - 31. december 2020**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juli 2021

---

Kenneth Gerlach Bergkvist  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	5
Aktiver	6
Passiver	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Gerlach Bergkvist Holding ApS  
Tjørnevej 16, 1. mf.  
3450 Allerød

Hjemstedskommune: Allerød  
CVR-nummer: 40957014  
Regnskabsperiode: 25. november 2019 - 31. december 2020

### Direktion

Kenneth Gerlach Bergkvist

### Pengeinstitut

Jyske Bank A/S

### Revisor

Dansk Revision Hillerød  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
Vølundsvej 6B  
3400 Hillerød

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 25. november 2019 - 31. december 2020 for Gerlach Bergkvist Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 25. november 2019 - 31. december 2020.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Allerød, 18. juli 2021

**Direktionen:**

Kenneth Gerlach Bergkvist

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Gerlach Bergkvist Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gerlach Bergkvist Holding ApS for regnskabsåret 25. november 2019 - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Hillerød, 18. juli 2021

### Dansk Revision Hillerød

Godkendt Revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26580390

Morten Munk  
Statsautoriseret revisor  
mne32771

2019/20

Note **Resultatopgørelse**

DKK

**Perioden 25. november - 31. december**

<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-6.295</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-6.295</b>
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-19.999
Finansielle indtægter	170
Finansielle omkostninger	-983
<b>Resultat før skat</b>	<b>-27.107</b>
Skat af årets resultat	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-27.107</b>

**Forslag til resultatdisponering:**

Overført resultat	-27.107
<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-27.107</b>

		2019/20
Note	<b>Balance</b>	DKK
	<b>Aktiver pr. 31. december</b>	
1	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>1</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<u>1</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>1</u>
2	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>10.170</u>
	<b>Tilgodehavender</b>	<u>10.170</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>2.722</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>12.892</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>12.893</u>

		2019/20
Note	<b>Balance</b>	DKK
	<b>Passiver pr. 31. december</b>	
	Virksomhedskapital	40.000
	Overført resultat	-27.107
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>12.893</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>12.893</b>
3	Hovedaktivitet	
4	Usikkerhed ved fortsat drift	



**Egenkapitalopgørelse**

---

<b>Egenkapital</b>	<b>Virksom- hedskapi- tal</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 25. november - 31. december			
Saldo primo	40	0	40
Årets resultat	0	-27	-27
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>40</b>	<b>-27</b>	<b>13</b>

**Noter**

DKK

**1 Kapitalandele i associerede virksomheder**

Tilgang i årets løb	<u>20.000</u>
Kostpris 31. december	<u>20.000</u>
Årets resultatandel	<u>-19.999</u>
Værdireguleringer 31. december	<u>-19.999</u>
<b>Kapitalandele i associerede virksomheder i alt</b>	<b><u>1</u></b>

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Resultat	Egenkapital
Torfos ApS	Allerød	50%	-286.242	-246.242

**2 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>10.170</u>
<b>Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse i alt</b>	<b><u>10.170</u></b>

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 10% hvilket ultimo året svarer til 10,05%.

Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

**3 Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber, samt investering i værdipapirer generelt og enhver anden aktivitet der efter ledelsens skøn står i forbindelse hermed.

**4 Usikkerhed ved fortsat drift**

Selskabets egenkapital udgør TDKK 13 hvorved over halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt. Det forventes at kapitalen reetableres ved fremtidig positiv indtjening i den associerede virksomhed.

Selskabet har ingen gæld. Det er på den baggrund ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelige kreditfaciliteter til rådighed for at fortsætte driften som en going concern i 2021.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende aconto-skatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

#### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Kenneth Gerlach Bergkvist

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-238656472388

IP: 62.44.xxx.xxx

2021-07-18 12:46:24Z

NEM ID 

## Morten Munk

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Dansk Revision Hillerød

Serienummer: CVR:26580390-RID:86604189

IP: 165.225.xxx.xxx

2021-07-18 12:48:20Z

NEM ID 

## Kenneth Gerlach Bergkvist

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-238656472388

IP: 62.44.xxx.xxx

2021-07-18 12:51:09Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 7Y1A5-KNB40-TX882-4Y4BW-TAPYH-FUYLM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>