

Breelte Invest A/S

Hjemstedsadresse: Jagtvej 12A, Grønholt, 3480 Fredensborg

CVR-nummer 11 77 52 92

Årsrapport 2019/20

Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 – 30. september 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2020

Rikke Schjøning
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om assistance med opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsregnskabet	10

Selskabsoplysninger

Selskabet	Breelte Invest A/S Jagtvej 12A, Grønholt 3480 Fredensborg Hjemstedskommune: Fredensborg
Bestyrelse	Rikke Schjønning Claus Schjønning Helene Schjønning
Direktion	Rikke Schjønning
Stiftelsesdato	1. december 1987
Regnskabsår	1. oktober – 30. september

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er handel med og investering i værdipapirer.

Væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i året ikke været væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold.

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Breelte Invest A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg, den 11. november 2020

Direktion

Rikke Schjønning

Bestyrelse

Rikke Schjønning

Claus Schjønning

Helene Schjønning

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Breelte Invest A/S:

Vi har opstillet årsregnskabet for Breelte Invest A/S for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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.

Helsingør, den 11. november 2020

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Søren Appelrod
statsautoriseret revisor
mne23301

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Breete Invest A/S for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Herudover har ledelsen valgt at følge visse af reglerne fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 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

Bruttofortjenesten

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skattetilgodehavender".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

Note		2019/20	2018/19
	Resultat af primær drift	-16.463	-11.251
	Finansielle indtægter	23.574	212.581
	Finansielle omkostninger	227.548	3.550
	Resultat før skat	-220.437	197.780
2	Skat af årets resultat	-48.384	43.544
	Årets resultat	-172.053	154.236
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	110.600	0
	Overført til overført resultat	-282.653	154.236
	Disponeret	-172.053	154.236

Balance 30. september 2020

Aktiver

Note	2019/20	2018/19
Andre tilgodehavender	1.371	1.830
Udskudt skatteaktiv	48.384	0
Tilgodehavender	49.755	1.830
Værdipapirer	1.884.652	2.103.502
Likvide beholdninger	10.223	37.466
Omsætningsaktiver	1.944.630	2.142.798
Aktiver i alt	1.944.630	2.142.798

Balance 30. september 2020

Passiver

Note		2019/20	2018/19
	Selskabskapital	500.000	500.000
	Overført resultat	1.202.103	1.484.756
	Foreslået udbytte	110.600	0
3	Egenkapital	1.812.703	1.984.756
	Skyldig selskabsskat	500	58.146
	Anden gæld	131.427	99.896
	Kortfristet gæld	131.927	158.042
	Gæld i alt	131.927	158.042
	Passiver i alt	1.944.630	2.142.798

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.

	2019/20	2018/19
2 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	0	43.544
Regulering af udskudt skat	-48.384	0
	-48.384	43.544

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte
Egenkapital 1. oktober 2019	500.000	1.484.756	0
Udbetalt udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-282.653	110.600
Egenkapital 30. september 2020	500.000	1.202.103	110.600

Selskabskapitalen specificeres således:
5 aktier à kr. 100.000

Rikke Schjønning

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-713180125912
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 08:43:28
Underskrevet med NemID

Rikke Schjønning

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-713180125912
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 08:43:28
Underskrevet med NemID

Rikke Schjønning

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-713180125912
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 08:43:28
Underskrevet med NemID

Claus Schjønning

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-995774615340
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 08:42:24
Underskrevet med NemID

Claus Schjønning

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-995774615340
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 08:42:24
Underskrevet med NemID

Helene Schjønning

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-749225449725
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 19:15:02
Underskrevet med NemID

Søren Appelrod

Som Revisor NEM ID
RID: 1286826806090
Tidspunkt for underskrift: 11-11-2020 kl.: 20:54:08
Underskrevet med NemID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.