

Breelte Invest A/S

Hjemstedsadresse: Jagtvej 12A, Grønholt, 3480 Fredensborg

CVR-nummer 11 77 52 92

Årsrapport 2020/21

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 – 30. september 2021

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. oktober 2021

Rikke Schjønning
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om assistance med opstilling af årsregnskab	4
Regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter til årsregnskabet	11

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 2020 - 30. september 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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 15. oktober 2021

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 2020 - 30. september 2021 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 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 15. oktober 2021

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 2020/21 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

Bruttofortjenesten indeholder årets fradrag af andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

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 'Tilgodehavende selskabsskat'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 2020 - 30. september 2021

Note		2020/21	2019/20
	Resultat af primær drift	-12.535	-16.463
	Finansielle indtægter	487.706	23.574
	Finansielle omkostninger	7.435	227.548
	Resultat før skat	467.736	-220.437
2	Skat af årets resultat	102.924	-48.384
	Årets resultat	364.812	-172.053
	Resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
	Overført til overført resultat	251.812	-282.653
	Disponeret	364.812	-172.053

Balance 30. september 2021

Aktiver

Note		2020/21	2019/20
	Andre tilgodehavender	5.655	1.371
	Udskudt skatteaktiv	0	48.384
	Tilgodehavender	5.655	49.755
3	Værdipapirer	2.340.141	1.884.652
	Likvide beholdninger	18.212	10.223
	Omsætningsaktiver	2.364.008	1.944.630
	Aktiver i alt	2.364.008	1.944.630

Balance 30. september 2021

Passiver

Note	2020/21	2019/20
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	1.453.915	1.202.103
Foreslået udbytte	113.000	110.600
Egenkapital	2.066.915	1.812.703
Skyldig selskabsskat	49.540	500
Anden gæld	247.553	131.427
Kortfristet gæld	297.093	131.927
Gæld i alt	297.093	131.927
Passiver i alt	2.364.008	1.944.630
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualforpligtelser		

Egenkapitalopgørelse

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkapital i alt
Egenkapital 1. oktober 2019	500.000	1.484.756	0	1.984.756
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-282.653	110.600	-172.053
Egenkapital 30. september 2020	500.000	1.202.103	110.600	1.812.703
Egenkapital 1. oktober 2020	500.000	1.202.103	110.600	1.812.703
Udbetalt udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets resultat	0	251.812	113.000	364.812
Egenkapital 30. september 2021	500.000	1.453.915	113.000	2.066.915

Noter til årsregnskabet

1 Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret ikke haft ansatte ud over direktionen.

	2020/21	2019/20
2 Selskabsskat		
Aktuel skat af årets resultat	54.540	0
Regulering af udskudt skat	48.384	-48.384
	102.924	-48.384

3 Oplysninger om aktiver indregnet til dagsværdi

	Værdi ultimo indregnet i balance	Årets urealiserede netto regulering indregnet i resultatopgørelsen
Børsnoterede aktier	1.656.741	204.101
Børsnoterede obligationer	683.400	81.946

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke afgivet pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

5 Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

Rikke Schjønning

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-713180125912
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 12:06:41
Underskrevet med NemID

Rikke Schjønning

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-713180125912
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 12:06:41
Underskrevet med NemID

Rikke Schjønning

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-713180125912
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 12:06:41
Underskrevet med NemID

Helene Schjønning

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-749225449725
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 14:36:28
Underskrevet med NemID

Claus Schjønning

Som Bestyrelsesmedlem NEM ID
PID: 9208-2002-2-995774615340
Tidspunkt for underskrift: 15-10-2021 kl.: 12:05:31
Underskrevet med NemID

Søren Appelrod

Som Revisor NEM ID
RID: 1286826806090
Tidspunkt for underskrift: 16-10-2021 kl.: 19:43:14
Underskrevet med NemID