

# **REK Berlin Asset Management A/S**

**CVR-nr.: 37762024**

Gl. Torv 2 1 4  
5800 Nyborg

Årsrapport  
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**23/05/2022**

---

**Jesper Pedersen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** REK Berlin Asset Management A/S  
Gl. Torv 2 1 4  
5800 Nyborg

CVR-nr: 37762024  
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 for REK Berlin Asset Management A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Nyborg , den 23/05/2022

## **Direktion**

Jesper Kim Pedersen

## **Bestyrelse**

Niels Peter Nielsen

Torben Hjort Friderichsen

Brian Djernes

## Ledelsesberetning

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at fungere som investeringsrådgiver, asset manager og administrator for selskaber, som direkte eller indirekte investerer i fast ejendom.

Selskabet er registreret som forvalter af alternative investeringsfonde.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på 647 t.kr. Selskabets egenkapital udgør 1.193 t. kr. pr. 31. december 2021. Resultatet anses for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

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.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er posterne ikke oplyst i årsrapporten.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning består af honorarindtægter. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i takt med, at den indtjenes.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til administration mv.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og –omkostninger, gevinst og tab ved salg af aktier og kapitalandele samt valutakursreguleringer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets ændring af 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

egenkapitaltransaktioner.

**Balancen****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Gældsforpligtelser**

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

**Selskabsskat**

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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

## Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>1.513.006</b>	<b>4.470.209</b>
Andre personaleomkostninger		-700.000	-250.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>813.006</b>	<b>4.220.209</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		13.681	10.200
Øvrige finansielle omkostninger		-2.667	-15.733
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>824.020</b>	<b>4.214.676</b>
Skat af årets resultat		-177.297	-927.229
<b>Årets resultat</b>		<b>646.723</b>	<b>3.287.447</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	3.300.000
Overført resultat		46.723	-12.553
<b>I alt</b>		<b>646.723</b>	<b>3.287.447</b>

## Balance 31. december 2021

### Aktiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		991.102	4.241.186
Andre tilgodehavender		963.274	1.144.265
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>1.954.376</b>	<b>5.385.451</b>
Likvide beholdninger		343.958	7.741
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>2.298.334</b>	<b>5.393.192</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>2.298.334</b>	<b>5.393.192</b>

## Balance 31. december 2021

### Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		92.875	46.153
Forslag til udbytte		600.000	3.300.000
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>1.192.875</b>	<b>3.846.153</b>
Skyldig selskabsskat		177.297	927.229
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		928.162	619.810
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.105.459</b>	<b>1.547.039</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.105.459</b>	<b>1.547.039</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>2.298.334</b>	<b>5.393.192</b>

## Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	46.152	3.300.000	3.846.152
Betalt udbytte	0	0	-3.300.000	-3.300.000
Årets resultat	0	46.723	600.000	646.723
Egenkapital, ultimo	500.000	92.875	600.000	1.192.875

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Real Estate Konzept A/S, CVR-nr. 33 50 32 88, som administrationselskab og hæfter derfor solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2021</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Selskabet har ikke haft ansatte i 2020 og 2021.