

REK Berlin Asset Management A/S

Gl. Torv 2 1 4
5800 Nyborg

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

25/05/2021

Jesper Kim 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: 01/01/2020 - 31/12/2020

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1 . januar – 31. december 2020 for REK Berlin Asset Management A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Nyborg, den 10/05/2021

Direktion

Jesper Kim Pedersen

Bestyrelse

Niels Peter Nielsen

Torben Hjort Friderichsen

Brian Djernes

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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 3.287 t.kr. Selskabets egenkapital udgør 3.846 t. kr. pr. 31. december 2020. 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.

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 aontoskatter.

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. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.470.209	4.186.471
Andre personaleomkostninger		-250.000	0
Resultat af ordinær primær drift		4.220.209	4.186.471
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		10.200	32.694
Øvrige finansielle omkostninger		-15.733	-18.606
Ordinært resultat før skat		4.214.676	4.200.559
Skat af årets resultat		-927.229	-928.008
Årets resultat		3.287.447	3.272.551
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		3.300.000	9.500.000
Overført resultat		-12.553	-6.227.449
I alt		3.287.447	3.272.551

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.241.186	7.226.961
Andre tilgodehavender		1.144.265	4.039.039
Tilgodehavender i alt		5.385.451	11.266.000
Likvide beholdninger		7.741	16.319
Omsætningsaktiver i alt		5.393.192	11.282.319
AKTIVER I ALT		5.393.192	11.282.319

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		46.153	58.706
Forslag til udbytte		3.300.000	9.500.000
Egenkapital i alt		3.846.153	10.058.706
Skyldig selskabsskat		927.229	928.008
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		619.810	295.605
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.547.039	1.223.613
Gældsforpligtelser i alt		1.547.039	1.223.613
PASSIVER I ALT		5.393.192	11.282.319

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	500.000	58.706	9.500.000	10.058.706
Betalt udbytte	0	0	-9.500.000	-9.500.000
Årets resultat	0	-12.553	3.300.000	3.287.447
Egenkapital, ultimo	500.000	46.153	3.300.000	3.846.153

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Real Estate Konzept A/S, CVR-nr. 33 50 32 88, som administrationsselskab 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

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Selskabet har ikke haft ansatte i 2019 og 2020.