

TEL. : +45 3945 0200
FAX : +45 3945 0202
CVR : 18 9679 01

BHA STATS AUTORISERET REVISION A/S
TUBORGVEJ 32, DK-2900 HELLERUP
BHA-REVISION.DK

BHA :
REVISION

Nicolai Bergmann Holding ApS

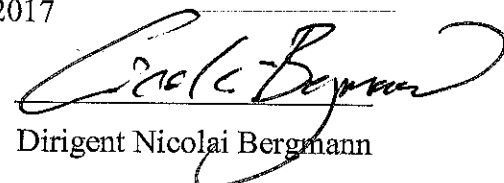
Poppelvej 127, 2791 Dragør

(CVR nr.32 14 21 17)

Årsrapport for 2015/16

Godkendt på generalforsamlingen

den 4/1 2017


Dirigent Nicolai Bergmann

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledelsespåtegning	1
Revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2015 - 31. august 2016 for Nicolai Bergmann Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

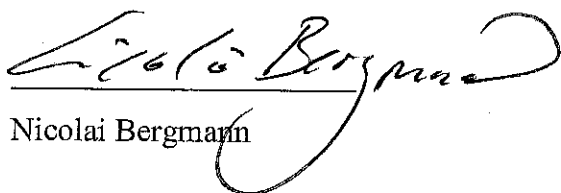
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig således at årsrapporten, efter vor opfattelse, giver et retvisende billede af aktiver, passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. december 2016

Direktion:


Nicolai Bergmann

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Nicolai Bergmann Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Nicolai Bergmann Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2015 – 31. august 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven


Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hellerup, den 14. december 2016

BHA Statsautoriseret Revision A/S

CVR-nr. 18967901


Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab : Nicolai Bergmann Holding ApS
Poppelvej 127
2791 Dragør
CVR nr. 32 14 21 17

Hjemstedskommune : Dragør

Direktion : Nicolai Bergmann

Revision : BHA Statsautoriseret Revision A/S
Tuborgvej 32
DK-2900 Hellerup

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at eje aktier og anparter samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat og økonomiske udvikling anses for utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer at retablere kapitalen via den fremtidige drift i den tilknyttede virksomhed Nicolai Bergmann ApS.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Det er ledelsens opfattelse, at der ikke er indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle situation.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nicolai Bergmann Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mindre klasse B virksomhed. Selskabets regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder af- og nedskrivninger i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet og aktivets værdi kan værdiansættes pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når det er sandsynligt at selskabet er forpligtet til at betale og forpligtelsen kan værdiansættes pålideligt.

Ved første indregning værdiansættes aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende værdiansættes aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for de enkelte regnskabsposter.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Finansielle indtægter indeholder renteindtægter.

Resultat af tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat værdiansættes efter gældsmetoden af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - fortsat**BALANCEN****Finansielle anlægsaktiver****Kapitalandele i tilknyttede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi værdiansættes til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE for perioden 1. september 2015 - 31. august 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.	<u>2014/2015</u> kr.
Andre eksterne omkostninger.....		3.125	3.125
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-3.125	-3.125
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	1	0	0
Finansielle udgifter.....		0	0
Finansielle indtægter.....		0	0
RESULTAT FØR SKAT.....		-3.125	-3.125
Skat af årets resultat.....		0	0
ÅRETS RESULTAT.....		<u>-3.125</u>	<u>-3.125</u>

FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING

Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-3.125	-3.125
	<u>-3.125</u>	<u>-3.125</u>

BALANCE pr. 31. august 2016

	<u>Note</u>	<u>31/08 2016</u>	<u>31/08 2015</u>
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
AKTIVER			
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	1	0	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		0	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		0	0
AKTIVER I ALT.....		<u>0</u>	<u>0</u>
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført resultat.....		-146.250	-143.125
EGENKAPITAL.....	2	-21.250	-18.125
Gæld hos tilknyttede virksomheder		18.125	15.000
Anden gæld.....		3.125	3.125
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		21.250	18.125
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		21.250	18.125
PASSIVER I ALT		<u>0</u>	<u>0</u>

NOTER

			2015/2016	2014/2015
			kr.	kr.
<u>Note 1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</u>				
<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapital</u>	<u>Stemme og</u>	<u>Stemme og</u>
Nicolai Bergmann ApS	København	125.000	<u>ejerandel</u>	<u>ejerandel</u>
			100%	100%
<u>Anskaffelsessum</u>				
Anskaffelsessum, primo.....			125.000	125.000
Tilgang.....			0	0
Anskaffelsessum, ultimo.....			125.000	125.000
<u>Værdiregulering</u>				
Værdireguleringer primo.....			-125.000	-125.000
Årets resultat.....			53.464	55.469
Opskrivning af kapitalandel.....			-53.464	-55.469
Værdireguleringer ultimo.....			-125.000	-125.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....			0	0
<u>Note 2. Egenkapital</u>				
Anpartskapital.....			125.000	125.000
Overført resultat:				
Saldo primo.....			-143.125	-140.000
Årets resultat.....			-3.125	-3.125
			-146.250	-143.125
EGENKAPITAL IALT.....			-21.250	-18.125

Selskabets ledelse er opmærksom på at selskabet har tabt kapitalen. Ledelsen forventer at retablere kapitalen via en forbedret drift i Nicolai Bergmann ApS