

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 1/9 2022 – 30/6 2023

Godkendt på generalforsamlingen

den / 2023

Dirigent: Nicolai Bergmann

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport.....	2
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2022 - 30. juni 2023 for Nicolai Bergmann Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2022 – 30. juni 2023.

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

Selskabet opfylder kravene for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. september 2023

Direktion

Nicolai Bergmann

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT**Til den daglige ledelse i Nicolai Bergmann Holding ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Nicolai Bergmann Holding ApS for regnskabsåret 1. september 2022 – 30. juni 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hellerup, den 28. september 2023
BHA Statsautoriseret Revision A/S
CVR nr. 18 96 79 01

Palle Harting Johansen
statsautoriseret revisor

mne32856

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab : Nicolai Bergmann 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 klasse B virksomhed med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Selskabets 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. 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnes til kostpris.

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 2022 - 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> <u>kr.</u>	<u>2021/22</u> <u>kr.</u>
Andre eksterne omkostninger.....		3.125	3.125
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER.....		-3.125	-3.125
Resultat af kapitalandele i tilknyttet virksomhed	1	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

Overført resultat		-3.125	-3.125
		<u>-3.125</u>	<u>-3.125</u>

BALANCE pr. 30. juni 2023

	<u>Note</u>	<u>30/06 2023</u>	<u>31/08 2022</u>
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
AKTIVER			
Andre værdipapirer og kapitalandele.....		125.000	0
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed.....	1	<u>0</u>	<u>0</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER.....		<u>125.000</u>	<u>0</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT.....		 <u>125.000</u>	 <u>0</u>
 AKTIVER I ALT.....		 <u>125.000</u>	 <u>0</u>
PASSIVER			
Anpartskapital.....		125.000	125.000
Overført resultat.....		<u>-168.125</u>	<u>-165.000</u>
EGENKAPITAL.....		<u>-43.125</u>	<u>-40.000</u>
 Gæld hos tilknyttede virksomheder		165.000	36.875
Anden gæld.....		<u>3.125</u>	<u>3.125</u>
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER		<u>168.125</u>	<u>40.000</u>
 GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT		 <u>168.125</u>	 <u>40.000</u>
 PASSIVER I ALT		 <u>125.000</u>	 <u>0</u>
 Eventualforpligtelser	3		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
<u>Egenkapital</u>		
Anpartskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat:		
Saldo primo.....	-165.000	-161.875
Årets resultat.....	-3.125	-3.125
	<u>-168.125</u>	<u>-165.000</u>
 EGENKAPITAL IALT.....	 <u><u>-43.125</u></u>	 <u><u>-40.000</u></u>

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

NOTER

			2022/23	2021/22
			kr.	kr.
<u>Note 1. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</u>				
<u>Navn:</u>	<u>Hjemsted</u>	<u>Selskabskapital</u>	<u>Stemme og</u> <u>ejerandel</u>	<u>Stemme og</u> <u>ejerandel</u>
Nicolai Bergmann ApS	København	125.000	100%	100%
<u>Anskaffelsessum</u>				
Anskaffelsessum, primo.....			125.000	125.000
Anskaffelsessum, ultimo.....			125.000	125.000
<u>Værdiregulering</u>				
Værdireguleringer primo.....			-125.000	-125.000
Årets resultat.....			339.999	-143.449
Opskrivning af kapitalandel.....			-339.999	143.449
Værdireguleringer ultimo.....			-125.000	-125.000
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI, ULTIMO.....			<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Note 2. Personaleomkostninger</u>				
Gennemsnitlig antal ansatte			<u>0</u>	<u>0</u>

Note 3 - Eventualforpligtelser:

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede selskabsskat i koncernen.