

Nick S Holding IVS

c/o Diplomvej 381, 2800 Kongens Lyngby

CVR-nr. 39 76 96 11

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. juni 2021.

Nick Stenroos-Dam
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Nick S Holding IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kongens Lyngby, den 23. juni 2021

Direktion

Nick Stenroos-Dam

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Nick S Holding IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nick S Holding IVS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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 Ethiske 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.

København, den 23. juni 2021

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov

Statsautoriseret revisor
mne29456

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nick S Holding IVS c/o Diplomvej 381 2800 Kongens Lyngby
	CVR-nr.: 39 76 96 11
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Nick Stenroos-Dam
Revisor	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed som holding og eventuelt IT-virksomhed og hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -8.132 mod -3.696 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen har sikret den nødvendige likviditet til selskabets fremadrettede aktiviteter dels ved at have fortsatte forventninger om udskyldelse af afdrag på selskabets anden gæld - samt dels ved at selskabets ledelse vil tilføre selskabet den fornødne likviditet.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets likviditet er tilstrækkelig for selskabets fremadrettede aktiviteter, således at selskabet kan opfattes som værende going concern.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2020 - 31/12 2020	8/8 2018 - 31/12 2019
Bruttotab	-8.125	-1
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-3.695
Øvrige finansielle omkostninger	-7	0
Resultat før skat	-8.132	-3.696
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-8.132	-3.696
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-8.132	-3.696
Disponeret i alt	-8.132	-3.696

Balance 31. december

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	<u>13.500</u>	<u>24.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.500</u>	<u>24.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>13.500</u>	<u>24.000</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>1.869</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.869</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>15.369</u>	<u>24.000</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	1	1
Overført resultat	-11.828	-3.696
Egenkapital i alt	-11.827	-3.695
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	27.196	27.695
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	27.196	27.695
Gældsforpligtelser i alt	27.196	27.695
Passiver i alt	15.369	24.000

1 Usikkerhed om going concern

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 8. august 2018	1	0	1
Årets overførte overskud eller underskud	0	-3.696	-3.696
Egenkapital 1. januar 2020	1	-3.696	-3.695
Årets overførte overskud eller underskud	0	-8.132	-8.132
	1	-11.828	-11.827

Noter

1/1 2020	8/8 2018
- 31/12 2020	- 31/12 2019

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen har sikret den nødvendige likviditet til selskabets fremadrettede aktiviteter dels ved at have fortsatte forventninger om udskyldelse af afdrag på selskabets anden gæld - samt dels ved at selskabets ledelse vil tilføre selskabet den fornødne likviditet.

Det er ledelsens opfattelse, at selskabets likviditet er tilstrækkelig for selskabets fremadrettede aktiviteter, således at selskabet kan opfattes som værende going concern.

2. Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris 1. januar 2020	27.695	0
Tilgang i årets løb	27.000	27.695
Afgang i årets løb	-41.195	0
Kostpris 31. december 2020	13.500	27.695
Opskrivninger 1. januar 2020	-3.695	0
Korrektion af tidligere opskrivninger	3.695	-3.695
Nedskrivninger 31. december 2020	0	-3.695
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	13.500	24.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Project. BI ApS, København	22,5 %	-52.095	-112.095
		-52.095	-112.095

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nick S Holding IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser

for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.