

Nick S Holding ApS

c/o Steffensvej 4, 3390 Hundested

CVR-nr. 39 76 96 11

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2022.

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 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Nick S Holding ApS.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 18. maj 2022

Direktion

Nick Stenroos-Dam

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Nick S Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nick S Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 18. maj 2022

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer
CVR-nr. 16 11 90 40

Ulrik Nørskov

Statsautoriseret revisor
mne29456

Selskabsoplysninger

Selskabet	Nick S Holding ApS c/o Steffensvej 4 3390 Hundested
	CVR-nr.: 39 76 96 11
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Nick Stenroos-Dam
Revisor	BUUS JENSEN, Statsautoriserede revisorer
Kapitalinteresse	GoSimplo ApS, København

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 -8.833 mod -8.132 sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Kapitalberedskab

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen egenkapitalen, og er således omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser. 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 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Bruttotab	-8.750	-8.125
Øvrige finansielle omkostninger	-83	-7
Resultat før skat	-8.833	-8.132
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-8.833	-8.132
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-8.833	-8.132
Disponeret i alt	-8.833	-8.132

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2021	2020
Anlægsaktiver		
2 Kapitalinteresse	13.500	13.500
Finansielle anlægsaktiver i alt	13.500	13.500
Anlægsaktiver i alt	13.500	13.500
Omsætningsaktiver		
Likvide beholdninger	40.631	1.869
Omsætningsaktiver i alt	40.631	1.869
Aktiver i alt	54.131	15.369

Balance 31. december

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	1
Overført resultat	-20.661	-11.828
Egenkapital i alt	19.339	-11.827
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	34.792	27.196
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	34.792	27.196
Gældsforpligtelser i alt	34.792	27.196
Passiver i alt	54.131	15.369

1 Usikkerhed om going concern

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2020	1	-3.696	-3.695
Årets overførte overskud eller underskud	0	-8.132	-8.132
Egenkapital 1. januar 2021	1	-11.828	-11.827
Kontant kapitaludvidelse	39.999	0	39.999
Årets overførte overskud eller underskud	0	-8.833	-8.833
	40.000	-20.661	19.339

Noter

	2021	2020
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen egenkapitalen, og er således omfattet af selskabslovens kapitalbestemmelser. 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. Kapitalinteresse		
Kostpris 1. januar 2021	13.500	27.695
Tilgang i årets løb	0	27.000
Afgang i årets løb	0	-41.195
Kostpris 31. december 2021	13.500	13.500
Opskrivninger 1. januar 2021	0	-3.695
Korrektion af tidligere opskrivning	0	3.695
Nedskrivninger 31. december 2021	0	0
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	13.500	13.500

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
GoSimplo ApS, København	19,70 %	-222.598	-1.170.503
		-222.598	-1.170.503

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nick S Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Som følge af opdatering af årsregnskabsloven den 27. december 2018 er der i overensstemmelse med reglerne foretaget ændring af klassifikationen af regnskabsposten "associerede virksomheder", således at kapitalandelene, der hidtil er blevet indregnet under associerede virksomheder, fremover indregnes under regnskabsposten "kapitalinteresser".

Den foretagne klassifikationsændring har ingen beløbsmæssig effekt på årets resultat eller balancen for hverken indeværende eller forrige regnskabsår. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede klassifikation.

Bortset fra ovenstående er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som 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. 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 finansiel 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.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresse

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresse 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 og kapitalinteresse 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 og kapitalinteresse

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

Anvendt regnskabspraksis

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.