

NICOLAI CARLBERG HOLDING ApS

Valbygårdsvej 34D st
2500 Valby

Årsrapport
1. januar 2020 - 31. december 2020

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

27/04/2021

Nicolai Carlberg
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden NICOLAI CARLBERG HOLDING ApS
Valbygårdsvej 34D st
2500 Valby

CVR-nr: 30806344
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

Revisor Registreret revisor Mette Storgaard Høffner
Kostskolevej 5-7
2880 Bagsværd
DK Danmark

CVR-nr: 18897385
P-enhed: 1003598782

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2020 - 31. december 2020 for NICOLAI CARLBERG HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Valby, den 26/04/2021

Direktion

Nicolai Carlberg

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Nicolai Carlberg Holding ApS

Baseret på selskabets bogføring samt oplysninger fra ledelsen har jeg ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Nicolai Carlberg Holding ApS for perioden 1. januar – 31. december 2020.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven samt FSR – danske revisors Etiske 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Bagsværd, 26/04/2021

Mette Storgaard Høffner , mne11058

Registreret revisor Mette Storgaard Høffner
CVR: 18897385

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå periodens indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration m.m.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og rentekomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Sammensættes af den skat, der skal betales vedrørende årets skattepligtige indkomst samt ændringer i den opgjorte udskudte skat. Udskudt skat afsættes med 22% vedrørende forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

Tillæg, fradrag og godtgørelser m.v. vedrørende skattebetalingen indgår i finansielle poster.

Selskabet er sambeskattet med Carlberg ApS. Skatten fordeles mellem selskaberne i det forhold selskaberne bidrager med negativ eller positiv indkomst.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til indre værdi, d.v.s. equity-metoden anvendes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealisationsværdien. Nedskrivning for imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning.

Værdipapirer

Værdipapirer er indregnet under omsætningsaktiver, og omfatter børsnoterede danske aktier, der måles til dagsværdi (børskurs) på stausdagen.

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat minus acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-6.260	-6.250
Resultat af ordinær primær drift		-6.260	-6.250
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		432.661	618.864
Andre finansielle indtægter		55.040	64.631
Øvrige finansielle omkostninger		-1.937	-338
Ordinært resultat før skat		479.504	676.907
Skat af årets resultat	1	-10.736	-12.847
Årets resultat		468.768	664.060
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		113.000	110.600
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		873	55.151
Overført resultat		354.895	498.309
I alt		468.768	664.060

Balance 31. december 2020

Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		480.000	330.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	480.000	330.000
Anlægsaktiver i alt		480.000	330.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		271.040	187.955
Udbytte hos tilknyttede virksomheder		282.661	563.713
Tilgodehavender i alt		553.701	751.668
Andre værdipapirer og kapitalandele		392.225	326.503
Værdipapirer og kapitalandele i alt		392.225	326.503
Likvide beholdninger		137.004	48.319
Omsætningsaktiver i alt		1.082.930	1.126.490
AKTIVER I ALT		1.562.930	1.456.490

Balance 31. december 2020

Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		873	0
Overført resultat		1.032.111	677.216
Forslag til udbytte		113.000	110.600
Egenkapital i alt		1.270.984	912.816
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.250	6.250
Skyldig selskabsskat		284.080	138.300
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.616	399.024
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		291.946	543.674
Gældsforpligtelser i alt		291.946	543.674
PASSIVER I ALT		1.562.930	1.456.490

Noter

1. Skat af årets resultat

	2020 kr.	2019 t.kr.
Aktuel skat	10.736	7
Regulering udskudt skat	0	6
	<u>10.736</u>	<u>13</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

Carlberg ApS Hjemsted København, ejerandel 100%, nom. DKK 80.000	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	479.127
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>479.127</u>
Nettoopskrivninger primo	-149.127
Andel i årets resultat	432.661
Udloddet udbytte	-282.661
Nettoopskrivninger ultimo	<u>873</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>480.000</u>

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Hovedaktiviteten består i at være holdingselskab for konsulentvirksomheder.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Der påhviler ikke selskabet andre forpligtelser udover de for branchen sædvanlige.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden Carlberg ApS. Selskabet er administrationselskab i sambeskatningen. Datterselskabet hæfter sammen med modervirksomheden solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. De sambeskattede selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2020
Gennemsnitligt antal ansatte	0