

The Riks ApS

Mosehøjvej 36, 2920 Charlottenlund

CVR-nr. 36 50 34 67

Årsrapport 2020

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. juli 2021

Dirigent:

.....
Rikke Kjær Nielsen



Indhold

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december	4
Resultatopgørelse	4
Balance	5
Egenkapitalopgørelse	6
Noter	7

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for The Riks ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 8. juli 2021
Direktion:

.....
Rikke Kjær Nielsen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i The Riks ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for The Riks ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som du har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 dig med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler, 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 dit 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, du har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 8. juli 2021
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

Robert Christensen
statsaut. revisor
mne16653

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

Note	kr.	2020	2019
	Andre eksterne omkostninger	-92.592	-48.709
	Bruttoresultat	-92.592	-48.709
2	Personaleomkostninger	0	0
	Resultat før finansielle poster	-92.592	-48.709
	Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	0	29.831.551
3	Finansielle indtægter	190.206	840.383
	Finansielle omkostninger	-310.960	-211.186
	Resultat før skat	-213.346	30.412.039
4	Skat af årets resultat	-37.236	-35.332
	Årets resultat	-250.582	30.376.707
Forslag til resultatdisponering			
	Ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	0	12.600.000
	Overført resultat	-250.582	17.776.707
		-250.582	30.376.707

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

Note	kr.	2020	2019
	AKTIVER		
	Anlægsaktiver		
5	Finansielle anlægsaktiver		
	Andre værdipapirer og kapitalandele	2.835.278	1.784.534
		<u>2.835.278</u>	<u>1.784.534</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.835.278</u>	<u>1.784.534</u>
	Omsætningsaktiver		
	Værdipapirer og kapitalandele	21.241.483	21.095.855
	Likvide beholdninger	97.154	159.505
	Omsætningsaktiver i alt	<u>21.338.637</u>	<u>21.255.360</u>
	AKTIVER I ALT	<u>24.173.915</u>	<u>23.039.894</u>
	PASSIVER		
	Egenkapital		
	Selskabskapital	50.000	50.000
	Overført resultat	17.104.647	17.355.229
	Egenkapital i alt	<u>17.154.647</u>	<u>17.405.229</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	19.313	15.624
	Skyldig selskabsskat	36.993	36.993
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	5.873.366	5.574.593
	Anden gæld	1.089.596	7.455
		<u>7.019.268</u>	<u>5.634.665</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>7.019.268</u>	<u>5.634.665</u>
	PASSIVER I ALT	<u>24.173.915</u>	<u>23.039.894</u>

- 1 Anvendt regnskabspraksis
7 Sikkerhedsstillelser

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	50.000	16.169.005	16.219.005
Regulering af egenkapital som følge af praksisændringer	0	-16.590.483	-16.590.483
Korrigeret egenkapital 1. januar 2019	50.000	-421.478	-371.478
Overført via resultatdisponering	0	30.376.707	30.376.707
Udloddet ekstraordinært udbytte indregnet under egenkapitalen	0	-12.600.000	-12.600.000
Egenkapital 1. januar 2020	50.000	17.355.229	17.405.229
Overført via resultatdisponering	0	-250.582	-250.582
Egenkapital 31. december 2020	50.000	17.104.647	17.154.647

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for The Riks ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele under finansielle anlægsaktiver, der består af unoterede kapitalandele, indregnes til kostpris. Hidtil er disse unoterede kapitalandele blevet indregnet til dagsværdi. Ændringen medfører efter ledelsens opfattelse, at der bedre opnås et retvisende billede af virksomhedens reelle aktiviteter og finansielle stilling, idet indregning af de unoterede kapitalandele til dagsværdi efter opgørelsesmetoder, der kan henføres til niveau 3 i dagsværdihierakiet, vil være forbundet med skøn og væsentlige usikkerheder. Endvidere vil selskabets løbende afkast uden værdireguleringer på de unoterede kapitalandele efter ledelsens opfattelse give et mere retvisende billede af selskabets faktiske afkast.

Den ændrede regnskabspraksis har medført, at årets resultat før og efter skat er påvirket negativt med 43,2 mio. kr. (2019: negativt med 5,9 mio. kr.). Den regnskabsmæssige værdi af Andre værdipapirer og kapitalandele, egenkapitalen og balancesummen er reduceret med 65,7 mio. kr. (Pr. 31/12 2019: reduceret med 22,5 mio. kr.).

Bortset fra ovenstående ændringer er årsregnskabet aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år. Sammenligningstallene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis.

Præsentationsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner (kr.).

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Posterne omfatter renteindtægter og -omkostninger, herunder fra tilknyttede og associerede virksomheder, deklarerede udbytter fra andre værdipapirer og kapitalandele, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende andre værdipapirer og kapitalandele, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december**Noter****1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)****Balancen****Andre værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der består af børsnoterede aktier og obligationer, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Kapitalandele, der ikke er optaget til handel på et aktivt marked, måles til kostpris.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital**Foreslået udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle bortset fra virksomhedsovertagelser er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have indvirkning på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

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. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdien.

Dagsværdi

Dagsværdiansættelsen tager udgangspunkt i det primære marked. Hvis et primært marked ikke eksisterer, tages udgangspunkt i det mest fordelagtige marked, som er det marked, som maksimerer prisen på aktivet eller forpligtelsen fratrullet transaktions- og/eller transportomkostninger.

Alle aktiver og forpligtelser, som måles til dagsværdi, eller hvor dagsværdien oplyses, er kategoriseret efter dagsværdihierarkiet, som er beskrevet nedenfor:

Niveau 1: Værdi opgjort ud fra dagsværdien på tilsvarende aktiver/forpligtelser på et velfungerende marked.

Niveau 2: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder på baggrund af observerbare markedsinformationer.

Niveau 3: Værdi opgjort ud fra anerkendte værdiansættelsesmetoder og rimelige skøn foretages på baggrund af ikke-observerbare markedsinformationer.

2 Personaleomkostninger

Virksomheden har ingen ansatte.

kr.	2020	2019
3 Finansielle indtægter		
Dagsværdireguleringer af andre værdipapirer og kapitalandele	0	35.730.011
Andre finansielle indtægter	190.206	-34.889.628
	<u>190.206</u>	<u>840.383</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	37.236	35.332
	<u>37.236</u>	<u>35.332</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

5 Finansielle anlægsaktiver

kr.	Andre værdipapirer og kapitalandele
Kostpris 1. januar 2020	1.784.534
Tilgange	1.050.744
Kostpris 31. december 2020	2.835.278
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	2.835.278

6 Afledte finansielle instrumenter og oplysninger om dagsværdier

Dagsværdioplysninger

Virksomheden har følgende aktiver og gældsforpligtelser, der måles til dagsværdi:

kr.	Andre Værdipapirer og kapitalandele (omsætningsakti ver)
Dagsværdi, ultimo	21.241.483
Værdireguleringer i resultatopgørelsen	-237.066
Dagsværdiniveau	1

7 Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 31. december 2020.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Rikke Kjær Nielsen

Direktion

På vegne af: The Riks ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-829219025015

IP: 83.92.xxx.xxx

2021-07-08 08:23:54Z

NEM ID 

Rikke Kjær Nielsen

Dirigent

På vegne af: The Riks ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-829219025015

IP: 83.92.xxx.xxx

2021-07-08 08:23:54Z

NEM ID 

Robert Christensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: EY Godkendt Revisionspartnerselskab

Serienummer: CVR:30700228-RID:92401186

IP: 2.130.xxx.xxx

2021-07-08 08:34:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: JALZX-G113U-EGWW1-TA6ML-KHMJS-KUU8F

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>