

NØRRE BODEGA ApS

Nørrebrogade 152
2200 København N

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2018

Jesper Laursen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NØRRE BODEGA ApS

Nørrebrogade 152

2200 København N

Telefonnummer: 35853926

CVR-nr: 13986940

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Nørre Bodega ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision for værende opfyldte.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet er ikke omfattet af revisionspligt.

København, den 31/05/2018

Direktion

Jesper Laursen

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til salg og distribution, lokale og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger, samt lønafhængige omkostninger.

Skat af året resultat

Skat af årets resultat, 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.

Aktuel skat er afsat med 22 %.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivninger foretages over den forventede brugstid efter den lineære metode.

Afskrivninger baserer sig på følgende vurdering af aktivernes brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel & inventar: 5 år

Aktiver under den til enhver tid gældende skattemæssige småanskaffelsesgrænse samt aktiver med en driftsøkonomisk brugstid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden respektivt dagsværdi, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning for ukurans, hvor dette er relevant.

Deposita

Deposita er målt til anskaffelsværdi.

Tilgodehavender

Debitorer og øvrige tilgodehavender er målt til nominel saldo med fradrag af reservation til tab efter individuel vurdering.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Selskabsskat og udskudt skat

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

acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.390.706	2.396.872
Personaleomkostninger		-1.514.746	-1.294.408
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-35.000	-35.000
Resultat af ordinær primær drift		840.960	1.067.464
Andre finansielle indtægter			4
Øvrige finansielle omkostninger		-12.193	-3.033
Ordinært resultat før skat		828.767	1.064.435
Skat af årets resultat		-218.445	-198.499
Årets resultat		610.322	865.936
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		779.334	1.000.000
Overført resultat		-169.012	-134.064
I alt		610.322	865.936

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		128.333	163.333
Materielle anlægsaktiver i alt		128.333	163.333
Anlægsaktiver i alt		128.333	163.333
Råvarer og hjælpematerialer		70.872	62.936
Varebeholdninger i alt		70.872	62.936
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.885	7.886
Andre tilgodehavender		34.269	34.269
Tilgodehavender i alt		37.154	42.155
Likvide beholdninger		2.895.950	2.480.241
Omsætningsaktiver i alt		3.003.976	2.585.332
Aktiver i alt		3.132.309	2.748.665

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		128.333	233.333
Overført resultat			64.012
Forslag til udbytte			1.000.000
Egenkapital i alt		328.333	1.497.345
Hensættelse til udskudt skat		28.233	0
Hensatte forpligtelser i alt		28.233	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		41.080	43.743
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.145.100	159.181
Skyldig selskabsskat		190.212	242.132
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		620.017	806.264
Forslag til udbytte for regnskabsåret		779.334	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.775.743	1.251.320
Gældsforpligtelser i alt		2.775.743	1.251.320
Passiver i alt		3.132.309	2.748.665

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktiviteter i året er drift af beværtning og hermed forbundne ydelser.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet indgår i koncernforhold med:

Magnet ApS
JT Holding Invest ApS

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser udover, dem der fremgår af årsrapporten.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017	2016
Antal ansatte, primo	10	
Gennemsnitligt antal ansatte	10	
Antal ansatte, ultimo	10	