

# **NØRRE BODEGA ApS**

Nørrebrogade 152  
2200 København N

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er godkendt den**

**02/06/2017**

---

**Jesper Laursen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

NØRRE BODEGA ApS

Nørrebrogade 152

2200 København N

Telefonnummer: 35853926

CVR-nr: 13986940

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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.

Frederiksberg, den 02/06/2017

## Direktion

Jesper Laursen

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Nørre Bodega ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørre Bodega ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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.

Frederiksberg, 02/06/2017

Poul Mahrt  
Statsautoriseret revisor  
Revisionsfirmaet Revico ApS  
CVR: 27795188

# 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.396.872</b>	<b>1.538.365</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.294.408	-879.843
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-35.000	-35.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.067.464</b>	<b>623.522</b>
Andre finansielle indtægter .....		4	4
Øvrige finansielle omkostninger .....		-3.033	0
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.064.435</b>	<b>623.526</b>
Skat af årets resultat .....		-198.499	-143.806
<b>Årets resultat</b> .....		<b>865.936</b>	<b>479.720</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		1.000.000	0
Overført resultat .....		-134.064	479.720
<b>I alt</b> .....		<b>865.936</b>	<b>479.720</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		163.333	198.333
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>163.333</b>	<b>198.333</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>163.333</b>	<b>198.333</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		62.936	62.936
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>62.936</b>	<b>62.936</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		7.886	27.809
Andre tilgodehavender .....		34.269	34.269
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>42.155</b>	<b>62.078</b>
Likvide beholdninger .....		2.480.241	1.302.528
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.585.332</b>	<b>1.427.542</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.748.665</b>	<b>1.625.875</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Andre reserver .....		233.333	198.333
Overført resultat .....		64.012	233.076
Forslag til udbytte .....		1.000.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.497.345</b>	<b>631.409</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	43.633
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>43.633</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		43.743	326.529
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		159.181	11.400
Skyldig selskabsskat .....		242.132	155.002
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		806.264	457.902
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.251.320</b>	<b>950.833</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.251.320</b>	<b>950.833</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.748.665</b>	<b>1.625.875</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.247.652	848.791
Andre omkostninger til social sikring	46.756	31.052
	<u>1.294.408</u>	<u>879.843</u>

## 2. 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

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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