

# **NØRRE BODEGA ApS**

Nørrebrogade 152  
2200 København N

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er godkendt den**

**29/05/2016**

---

**Jesper Laursen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	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: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 29/05/2016

## Direktion

Jesper Laursen  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Nørre Bodega ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørre Bodega ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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, 29/05/2016

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, automobil 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 23,5 %.

## 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>1.538.365</b>	<b>661.734</b>
Personaleomkostninger .....	1	-879.843	-488.948
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-35.000	-35.000
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>623.522</b>	<b>137.786</b>
Andre finansielle indtægter .....		4	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-495
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>623.526</b>	<b>137.291</b>
Skat af årets resultat .....		-143.806	-31.318
<b>Årets resultat .....</b>		<b>479.720</b>	<b>105.973</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		479.720	105.973
<b>I alt .....</b>		<b>479.720</b>	<b>105.973</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		198.333	233.333
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>198.333</b>	<b>233.333</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>198.333</b>	<b>233.333</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 .....		27.809	25.199
Andre tilgodehavender .....		34.269	34.269
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>62.078</b>	<b>59.468</b>
Likvide beholdninger .....		1.302.528	368.818
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.427.542</b>	<b>491.222</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.625.875</b>	<b>724.555</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Andre reserver .....		198.333	233.333
Overført resultat .....		233.076	-281.643
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>631.409</b>	<b>151.690</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		43.633	54.833
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>43.633</b>	<b>54.833</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		326.529	78.393
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		11.400	0
Skyldig selskabsskat .....		155.002	11.960
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		457.902	427.679
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>950.833</b>	<b>518.032</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>950.833</b>	<b>518.032</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.625.875</b>	<b>724.555</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	848.791	477.350
Pensionsbidrag	0	4.549
Andre omkostninger til social sikring	31.052	7.048
	<b>879.843</b>	<b>488.948</b>

## 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.