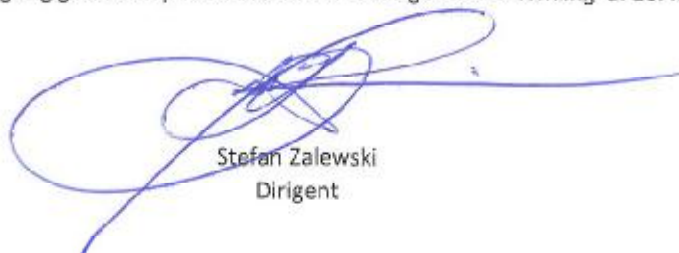


Nostra ApS
Nordre Frihavsgade 30
2100 København Ø
CVR-nr. 20 55 02 01
Årsrapport 2015/16
(5. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 16. november 2016



Stefan Zalewski
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Anvendt regnskabspraksis	3 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Nostra ApS
Nordre Frihavnsgade 30
2100 København Ø

Telefonnummer:
Faxnummer:
Hjemmeside:
e-mail:

CVR-nr.: 20550201
Stiftelsesdato: 2. januar 2010
Hjemsted: København
Regnskabsperiode: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion:

Stefan Zalewski

Primær bankforbindelse:

Nordea A/S
Strandgade 3
1401 København K

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Nostra ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, d. 16. november 2016

Direktion:



Stefan Zalewski

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Nostra ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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 enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat før skat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag for afskrivning på goodwill. Andel i dattervirksomhedernes acontoskat og ekstraordinære poster indregnes under skat af ordinært resultat henholdsvis ekstraordinært resultat efter skat.

Kapitalandel i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til nul kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang. At modervirksomheden har en retlig forpligtelse til at dække dattervirksomhedens underbalance.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til amortiseret værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende 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, således at forskellen

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på op tagelses tidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015/16

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste		95.799	67.156
Personaleomkostninger	1	-88.609	-130.519
Resultat af ordinær drift		7.190	-63.363
Andre finansielle indtægter		11.384	44.990
Øvrige finansielle omkostninger		-11.699	-13.045
Ordinært resultat før skat		6.875	-31.418
Andre skatter		4.307	0
Årets resultat		11.182	-31.418
Resultatdisponering:			
Overført resultat		11.182	-31.418
I alt disponering		11.182	-31.418

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>kr.</u>	<u>2014/15</u> <u>kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-469.987	-469.987
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.063.141	1.101.871
Deposita		4.800	4.800
Finansielle anlægsaktiver		<u>597.954</u>	<u>636.684</u>
Anlægsaktiver		<u>597.954</u>	<u>636.684</u>
Omsætningsaktiver:			
Fremstillede varer og handelsvarer		76.140	161.331
Varebeholdninger		<u>76.140</u>	<u>161.331</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		22.062	16.794
Andre tilgodehavender		471.737	471.737
Tilgodehavender		<u>493.799</u>	<u>488.531</u>
Likvide beholdninger		38.462	38.631
Omsætningsaktiver		<u>608.401</u>	<u>688.493</u>
Aktiver		<u>1.206.355</u>	<u>1.325.177</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		727.021	715.839
Egenkapital		852.021	840.839
Gæld til banker		16.029	120.459
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.343	31.943
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		250.754	250.754
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		40.325	40.643
Kortfristede gældsforpligtelser		318.451	443.799
Anden gæld		35.883	40.539
Gældsforpligtelser		354.334	484.338
Passiver		1.206.355	1.325.177

Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser 2

Oplysning om hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forh 3

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015/16

	Virksomheds kapital: kr.	Overført resultat: kr.	Alle klasser af kr.
Primo	125.000	715.839	840.839
Årets resultat		11.182	11.182
Ultimo	125.000	727.021	852.021

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	49.235	86.160
Pensioner	1.634	1.080
Omkostninger til social sikring	807	735
Andre personaleomkostninger	36.933	42.544
Personaleomkostninger	88.609	130.519
Antal ansatte, primo	1	1
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1
Antal ansatte, ultimo	1	1

Note 2: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 3: Oplysning om hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er at drive handel, service og rådgivning.