

Nicolai ApS

Rødpilevænget 19
2880 Bagsværd

ÅRSRAPPORT 2016

CVR NR: 25476646

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 25.04.17

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger.....	2
Ledelsespåtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december	6
Balance pr. 31. december.....	7
Balance pr. 31. december.....	8
Noter til årsregnskabet	9

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: Nicolai ApS
Rødpilevænget 19
2880 Bagsværd

CVR-nr: 25476646
Stiftet: 2000
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 01.01.16 - 31.12.16

Direktion: Conniel Jakobsen

Selskabets hovedaktivitet: Selskabets formål er at drive handelsvirksomhed ved køb og salg af brude- og selskabskjoler og tilbehør dertil samt anden i forbindelse hermed stående virksomhed, herunder forpagtning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Nicolai 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. 31.12.16 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd den. 25.04.17

Direktion:

Connie Jakobsen

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nicolai ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet omfatter bruttofortjeneste, gager, salgs-, lokale- & administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver

Materielle anlægsaktiver

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Skyldig skat 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. Skatten er overført til mellemregningskonto med moderselskab.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		1.780.683	1.803
Personaleomkostninger	1	1.240.596	1.244
Afskrivninger		104.330	103
Driftsresultat		435.757	455
Andre finansielle indtægter		-1.994	18
Andre finansielle omkostninger		-22.687	-65
Ordinært resultat før skat		411.076	408
Skat af årets resultat		91.301	94
Årets resultat		319.775	314
Forslag til resultat disponering			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		319.775	314
I alt		319.775	314

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktiver			
Indretning lejede lokaler	2	42.505	147
Materielle anlægsaktiver		42.505	147
Deposita		227.134	220
Finansielle anlægsaktiver		227.134	220
Anlægsaktiver		269.639	367
Varelager		1.495.539	1.303
Varebeholdninger		1.495.539	1.303
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.425	49
Periodeafgrænsningsposter		55.640	59
Tilgodehavender		104.065	108
Likvide beholdninger		75.432	98
Omsætningsaktiver		1.675.036	1.509
Aktiver		1.944.675	1.876

Balance pr. 31. december

	Note	2016 kr.	2015 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		577.159	257
Egenkapital	3	702.159	382
Mellemregning moderselskab		709.024	901
Langfristede gældsforpligtelser		709.024	901
Modtaget forudbetaling		5.950	6
Leverandører af varer og tjenesteydelser		75.112	114
Selskabsskat		0	0
Anden gæld		452.430	472
Kortfristede gældsforpligtelser		533.492	593
Gældsforpligtelser		1.242.516	1.493
Passiver		1.944.675	1.876
Ejerforhold	4		
Leje- og leasingkontrakter	5		
Eventualaktiver og -forpligtelser	6		

Noter til årsregnskabet

1	Personaleomkostninger	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	1.126.788	1.140
	Pensioner	38.311	42
	Omkostninger til social sikring	75.497	63
	Personaleomkostninger i alt	1.240.596	1.244
2	Indretning lejede lokaler	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	1.109.184	1.073
	Tilgang i årets løb	0	36
	Af- og nedskrivninger primo	-962.349	-859
	Årets af- og nedskrivninger	-104.330	-103
	Indretning lejede lokaler i alt	42.505	147
3	Egenkapital	2016	2015
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	Virksomhedskapital, ultimo	125.000	125
	Overført resultat primo	257.384	-57
	Årets resultat	319.775	314
	Overført resultat, ultimo	577.159	257
	Egenkapital i alt	702.159	382

Selskabskapitalen er fordelt således:

125 stk. anpartar á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.

4 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.
Conjak Holding ApS

Noter til årsregnskabet

5 Leje- og leasingkontrakter

Selskabet har indgået huslejeforpligtelser, der på balancetidspunktet udgør 501 t.kr. pr. år. Lejemålet kan opsiges med 1 års varsel.

6 Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualforpligtelser:

Der er etableret gensidig kaution overfor Danske Bank med de øvrige selskaber i koncernen.

Selskabet hæfter solidarisk for koncernens selskabsskat.