

# **Nicolai ApS**

Rødpilevænget 19  
2880 Bagsværd

## **ÅRSRAPPORT 2015**

CVR NR: 25476646

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 23.05.16

---

Dirigent

# Indholdsfortegnelse

---

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

# Virksomhedsoplysninger

---

**Selskabet:** Nicolai ApS  
Rødpilevænget 19  
2880 Bagsværd

**CVR-nr:** 25476646  
**Stiftet:** 2000  
**Hjemsted:** Gladsaxe  
**Regnskabsår:** 01.01.15 - 31.12.15

**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 2015 - 31. december 2015 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. 31.12.15 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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. 23.05.16**

**Direktion:**

Conniel Jakobsen

# Anvendt regnskabspraksis

---

## Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nicolai ApS for 2015 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.

En del af varelageret er overtaget til en samlet købesum. Ledelsen har derfor anslået varelagerets kostpris pr. 31/12.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 nominel 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	2015	2014
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		1.802.725	2.007
Personaleomkostninger	1	1.244.427	1.538
Afskrivninger		102.900	107
<b>Driftsresultat</b>		<b>455.398</b>	<b>362</b>
Andre finansielle indtægter		17.598	20
Andre finansielle omkostninger		-64.843	-61
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>408.153</b>	<b>321</b>
Skat af årets resultat		94.172	78
<b>Årets resultat</b>		<b>313.981</b>	<b>243</b>
<b>Forslag til resultat disponering</b>			
Udbytte		0	0
Overført til næste år		313.981	243
<b>I alt</b>		<b>313.981</b>	<b>243</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2015	2014
		kr.	t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Indretning lejede lokaler	2	146.835	214
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>146.835</b>	<b>214</b>
Deposita		220.200	214
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>220.200</b>	<b>214</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>367.035</b>	<b>428</b>
Varelager		1.302.754	1.050
<b>Varebeholdninger</b>		<b>1.302.754</b>	<b>1.050</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.919	46
Periodeafgrænsningsposter		59.129	44
<b>Tilgodehavender</b>		<b>108.048</b>	<b>90</b>
Likvide beholdninger		97.933	674
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.508.735</b>	<b>1.814</b>
<b>Aktiver</b>		<b>1.875.770</b>	<b>2.242</b>

## Balance pr. 31. december

---

	Note	2015 kr.	2014 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		125.000	125
Overført resultat		257.384	-57
<b>Egenkapital</b>	3	<b>382.384</b>	<b>68</b>
Mellemregning moderselskab		900.767	1.711
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>900.767</b>	<b>1.711</b>
Modtaget forudbetaling		6.450	6
Leverandører af varer og tjenesteydelser		114.272	180
Selskabsskat	4	0	0
Anden gæld		471.897	275
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>592.619</b>	<b>462</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>1.493.386</b>	<b>2.173</b>
<b>Passiver</b>		<b>1.875.770</b>	<b>2.242</b>
Ejerforhold	5		
Leje- og leasingkontrakter	6		
Eventualaktiver og -forpligtelser	7		

# Noter til årsregnskabet

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
		kr.	t.kr.
	Gager og lønninger	1.140.050	1.430
	Pensioner	41.844	42
	Omkostninger til social sikring	62.534	66
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>1.244.427</b>	<b>1.538</b>
<b>2</b>	<b>Indretning lejede lokaler</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
		kr.	t.kr.
	Anskaffelsessum primo	1.073.324	1.073
	Tilgang i årets løb	35.860	0
	Af- og nedskrivninger primo	-859.449	-753
	Årets af- og nedskrivninger	-102.900	-107
	<b>Indretning lejede lokaler i alt</b>	<b>146.835</b>	<b>214</b>
<b>3</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
		kr.	t.kr.
	Selskabskapital primo	125.000	125
	<b>Virksomhedskapital, ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>
	Overført resultat primo	-56.597	-299
	Årets resultat	313.981	243
	<b>Overført resultat, ultimo</b>	<b>257.384</b>	<b>-57</b>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>382.384</b>	<b>68</b>
	<b>Selskabskapitalen er fordelt således:</b>		
	125 stk. anparter á nom. kr. 1.000		
	Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år.		
<b>4</b>	<b>Selskabsskat</b>	<b>2015</b>	<b>2014</b>
		kr.	t.kr.
	Skat af årets resultat	94.172	78
	Skat overført moderselskabet	-94.172	-78
	<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# Noter til årsregnskabet

---

## **5 Ejerforhold**

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

## **6 Leje- og leasingkontrakter**

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

## **7 Eventualaktiver og -forpligtelser**

Eventualforpligtelser:

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

Selskabet hæfter solidarisk for koncernens selskabsskat.