

Nordre Frihavns­gade 14 ApS

Ved Højmosen 137
2970 Hørsholm

ÅRSRAPPORT 2015

CVR NR: 26 99 08 74

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 11.01.16

John Sam Kocher
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Indholdsfortegnelse..... | 1 |
| Virksomhedsoplysninger | 2 |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af regnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | 5 |
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december | 9 |
| Balance pr. 31. december..... | 10 |
| Balance pr. 31. december..... | 11 |
| Noter til årsregnskabet..... | 12 |

Virksomhedsoplysninger

Selskabet: Nordre Frihavnsgade 14 ApS
Ved Højmosen 137
2970 Hørsholm

CVR-nr: 26 99 08 74
Stiftet: 1. januar 2004
Hjemsted: Hørsholm
Regnskabsår: 01.01.15 - 31.12.15

Direktion: John Sam Kocher

Revision: **Gilfelt Revision ApS**

Birkedalen 5
2960 Rungsted Kyst

Selskabets hovedaktivitet: Udlejning af butiksløjlighed

Generalforsamling: Ordinær generalforsamling afholdes den 11. januar 2016
på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Nordre Frihavnsvej 14 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretninger omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen den 11. januar 2016, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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.

Hørsholm den. 11.01.16

Direktion:

John Sam Kocher

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i Nordre Frihavsgade 14 ApS

Til den daglige ledelse i Nordre Frihavsgade 14 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordre Frihavsgade 14 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets 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 review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 11. januar 2016

Gilfelt Revision ApS



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter Udlejning af butikslighed

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2015 udviser et resultat på 51.676 kr. , og virksomhedens balance pr. 31.12.15 udviser en balancesum på 442.488 kr. , og en egenkapital på 278.938 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Nordre Frihavsgade 14 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om ledelsesberetningen.

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.

Resultatopgørelsen

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

Nettoomsætning

Andre salgsindtægter indregnes som omsætning efter faktureringsprincippet.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

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 bygninger | 30 år | 0 % |

Der afskrives ikke på grunde.

Tilgodehavender

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

Hensatte forpligtelser

Der indregnes ikke udskudt skat vedrørende ejendomme., der ikke er skattemæssigt afskrivningsberettigede.

Gældsforpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

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 samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 | 2014 |
|---|------|---------------|-----------|
| | | kr. | t.kr. |
| Bruttoresultat | | 47.617 | 42 |
| Afskrivninger | | 13.543 | 14 |
| Driftsresultat | | 34.074 | 29 |
| Andre finansielle omkostninger | | 5.231 | 6 |
| Ordinært resultat før skat | | 28.843 | 23 |
| Skat af årets resultat | 1 | -22.833 | -13 |
| Årets resultat | | 51.676 | 36 |
| Forslag til resultat disponering | | | |
| Udbytte | | 0 | 0 |
| Overført til næste år | | 51.676 | 36 |
| I alt | | 51.676 | 36 |

Balance pr. 31. december

| | Note | 2015 | 2014 |
|---------------------------------|------|----------------|------------|
| | | kr. | t.kr. |
| Aktiver | | | |
| Grunde og bygninger | 2 | <u>442.488</u> | <u>456</u> |
| Materielle anlægsaktiver | | 442.488 | 456 |
| Anlægsaktiver | | 442.488 | 456 |
| | | | |
| Aktiver | | 442.488 | 456 |

Balance pr. 31. december

| | Note | 2015 | 2014 |
|--|------|----------------|------------|
| | | kr. | t.kr. |
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | 153.938 | 102 |
| Egenkapital | 3 | 278.938 | 227 |
| Hensættelse til udskudt skat | 4 | 0 | 33 |
| Hensatte forpligtelser | | 0 | 33 |
| Modtaget forudbetaling | | 31.415 | 31 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 31.415 | 31 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 8.750 | 9 |
| Selskabsskat | 5 | 5.940 | 5 |
| Mellemregning med direktion og ledelse | | 116.195 | 151 |
| Anden gæld | | 1.249 | 0 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 132.135 | 165 |
| Gældsforpligtelser | | 163.550 | 196 |
| Passiver | | 442.488 | 456 |
| Ejerforhold | | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |
| Eventualaktiver og -forpligtelser | 7 | | |

Noter til årsregnskabet

| | | | |
|----------|---|----------------|-------------|
| 1 | Skat af årets resultat | 2015 | 2014 |
| | | kr. | t.kr. |
| | Skat af årets resultat | 9.940 | 9 |
| | Regulering af udskudt skat | -32.773 | -22 |
| | Skat af årets resultat i alt | -22.833 | -13 |
| 2 | Grunde og bygninger | 2015 | 2014 |
| | (ejendomsvurderingen 1/10 2014, kr. 480.000) | | |
| | Anskaffelsessum primo | 605.000 | 605 |
| | Af- og nedskrivninger primo | -148.969 | -135 |
| | Årets af- og nedskrivninger | -13.543 | -14 |
| | Grunde og bygninger i alt | 442.488 | 456 |
| 3 | Egenkapital | 2015 | 2014 |
| | | kr. | t.kr. |
| | Selskabskapital primo | 125.000 | 125 |
| | Virksomhedskapital, ultimo | 125.000 | 125 |
| | Overført resultat primo | 102.262 | 66 |
| | Årets resultat | 51.676 | 36 |
| | Overført resultat, ultimo | 153.938 | 102 |
| | Egenkapital i alt | 278.938 | 227 |
| | Selskabskapitalen er fordelt således: | | |
| | 125.000 stk. anparter á nom. kr. 1 | | |
| | Selskabskapitalen har ikke være ændret de seneste 5 år. | | |
| 4 | Hensættelse til udskudt skat | 2015 | 2014 |
| | | kr. | t.kr. |
| | Hensættelser til udskudt skat | 32.773 | 55 |
| | Årets ændringer i hensættelser til udskudt skat | -32.773 | -22 |
| | Hensættelse til udskudt skat i alt | 0 | 33 |

Noter til årsregnskabet

| 5 | Selskabsskat | 2015 | 2014 |
|----------|-----------------------------|--------------|-------------|
| | | kr. | t.kr. |
| | Selskabsskat primo | 5.261 | 19 |
| | Skat af årets resultat | 9.940 | 9 |
| | 1. rate ordinær acontoskat | -2.000 | -2 |
| | 2. rate ordinær acontoskat | -2.000 | -2 |
| | Betalt skat i regnskabsåret | -5.261 | -19 |
| | Selskabsskat i alt | 5.940 | 5 |

6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen på statusdagen iflg. direktøren.

7 **Eventualaktiver og -forpligtelser**

Ingen på statusdagen iflg. direktøren.