

TRANBJERG BODEGA ApS

Kirketorvet 6, st 6
8310 Tranbjerg J

Årsrapport
1. juli 2018 - 30. juni 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

13/11/2019

Richard Pedersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden TRANBJERG BODEGA ApS
 Kirketorvet 6, st 6
 8310 Tranbjerg J

 Telefonnummer: 86130045

 CVR-nr: 29846707

 Regnskabsår: 01/07/2018 - 30/06/2019

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2018 - 30-06-2019 udviser et resultat på kr. 64.001, og selskabets balance pr. 30-06-2019 udviser en balancesum på kr. 660.755 , og en egenkapital på kr. 160.617 .

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Tranbjerg Bodega ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af-og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Brugstid Goodwill 7 år

Driftsmateriel og inventar 5 år

Indretning af lejede lokaler 5 år

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og 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.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		665.563	673.806
Personaleomkostninger	1	-450.151	-359.784
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-109.404	-172.221
Resultat af ordinær primær drift		106.008	141.801
Øvrige finansielle omkostninger		-22.259	-33.143
Ordinært resultat før skat		83.749	108.658
Skat af årets resultat	2	-19.748	-24.133
Årets resultat		64.001	84.525
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		120.000	50.000
Overført resultat		-55.999	34.525
I alt		64.001	84.525

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Goodwill		47.621	76.192
Immaterielle anlægsaktiver i alt		47.621	76.192
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		215.000	202.500
Indretning af lejede lokaler		0	13.333
Materielle anlægsaktiver i alt		215.000	215.833
Anlægsaktiver i alt		262.621	292.025
Råvarer og hjælpematerialer		69.713	65.527
Varebeholdninger i alt		69.713	65.527
Andre tilgodehavender		80.549	61.396
Periodeafgrænsningsposter		14.208	18.594
Tilgodehavender i alt		94.757	79.990
Likvide beholdninger		233.664	338.946
Omsætningsaktiver i alt		398.134	484.463
Aktiver i alt		660.755	776.488

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overkurs ved emission		5.000	5.000
Overført resultat		30.617	86.616
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		160.617	266.616
Hensættelse til udskudt skat		14.797	20.349
Andre hensatte forpligtelser			0
Hensatte forpligtelser i alt		14.797	20.349
Kreditinstitutter i øvrigt		247.188	304.330
Langfristede gældsforpligtelser i alt		247.188	304.330
Gæld til realkreditinstitutter		57.142	53.284
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.984	32.549
Skyldig selskabsskat		25.300	33.462
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		52.638	43.812
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		78.089	22.086
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		238.153	185.193
Gældsforpligtelser i alt		485.341	489.523
Passiver i alt		660.755	776.488

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	414.107	338.950
Personaleudgifter	18.169	6.872
Andre omkostninger til social sikring	17.875	13.962
	450.151	359.784

2. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	25.300	26.642
Ændring af udskudt skat	-5.552	-2.509
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	19.748	24.133

3. Oplysning om eventualforpligtelser

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

NCJJ Holding ApS, Gartnervænget 51, 8310 Tranbjerg J.