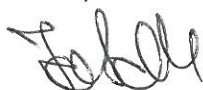


**Godthåbskonditoriet ApS****Godthåbsvej 183  
2720 Vanløse****Årsrapport****1. januar 2015 til 31. december 2015****CVR-nr. 34598649**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19,4 2016



---

**Jan Holm Vesterlund Nielsen**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>4</b>
<b>Revisors erklæringer</b>	<b>5</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>6</b>
<b>Resultatopgørelse</b>	<b>9</b>
<b>Balance, aktiver</b>	<b>10</b>
<b>Balance, passiver</b>	<b>11</b>
<b>Egenkapitalopgørelse</b>	<b>12</b>
<b>Noter</b>	<b>13</b>
<b>Andre noteoplysninger</b>	<b>15</b>

## Selskabsoplysninger

---

**Selskab** Godthåbskonditoriet ApS  
Godthåbsvej 183  
2720 Vanløse

CVR-nr.: 34598649

Telefon: 38606710

**Direktion** Jan Holm Vesterlund Nielsen

**Revisor** TimeVision Brøndby  
Godkendt Revisionsaktieselskab

## Ledespåtegning

---

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2015 til 31. december 2015 for Godthåbskonditoriet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det er vores opfattelse, at virksomheden opfylder betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 1. april 2016

**Direktionen:**

Jan Holm Vesterlund Nielsen



## Revisors erklæringer

---

### Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

#### Til den daglige ledelse i Godthåbskonditoriet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Godthåbskonditoriet ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brøndby, den 1. april 2016

**TimeVision Brøndby**  
Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR. nr.: 19000435



John Hansen  
Registreret revisor



Dan Andresen  
Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsregnskabet er aflagt med henblik på at give et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Der er tilvalgt elementer fra regnskabsklasse C:

- anlægsnote

### Indregning og måling

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til den foregående regnskabsperiode.

### Generelle indregningsmetoder

I resultatopgørelsen indregnes indtægter og udgifter 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 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 i de følgende afsnit nedenfor.

Visse finansielle aktiver og gældsforpligtelser måles efterfølgende til (amortiseret) kostpris.

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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Ledelsen har i overensstemmelse med årsregnskabsloven valgt at sammendrage en række regnskabsposter i regnskabsposten "Bruttofortjeneste".

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning reduceret med vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

#### Indtægtskriterier

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgsfremmende omkostninger, transportomkostninger, driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og leasingomkostninger mv.

## Anvendt regnskabspraksis

### Løn, gager og personaleomkostninger.

Omfatter løn og gager til medarbejdere, pensioner samt andre omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver. Gevinster ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver indgår under andre driftsindtægter, der indgår i bruttofortjenesten, mens tab indgår under andre driftsudgifter.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, som indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede økonomiske levetid.

Der indgår forventede økonomiske levetider som følger:

Goodwill	5 år
----------	------

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffessummen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider.

Mindre anskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der indgår forventede brugstider som følger:	Brugstid	Restværdi
Grunde og bygninger	50 år	17 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. For kortfristede tilgodehavender svarer dette normalt til den pålydende værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger med ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Gældsforpligtelser

Kortfristet gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket i praksis svarer til nettorealisationseværdi.

### 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.



## Resultatopgørelse

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015</b>		
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>2.668.939</b>	<b>2.518.811</b>
1 Løn, gager og personaleomkostninger	-2.535.683	-2.400.343
2 Afskrivninger, anlægsaktiver	-122.169	-111.475
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>11.087</b>	<b>6.993</b>
Andre finansielle omkostninger	-4.630	-9.504
<b>Resultat før skat</b>	<b>6.457</b>	<b>-2.511</b>
3 Skat af årets resultat	-2.207	-754
<b>Årets resultat</b>	<b>4.250</b>	<b>-3.265</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
Overført resultat	-96.950	-101.665
<b>Forslag til resultatdisponering i alt</b>	<b>4.250</b>	<b>-3.265</b>

## Balance

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Aktiver pr. 31. december 2015</b>		
4 Goodwill	38.000	76.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>38.000</b>	<b>76.000</b>
5 Grunde og bygninger	1.041.340	1.059.775
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	150.630	122.380
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.191.970</b>	<b>1.182.155</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.229.970</b>	<b>1.258.155</b>
Råvarer og hjælpematerialer	96.000	96.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>96.000</b>	<b>96.000</b>
Andre tilgodehavender	20.855	5.247
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>20.855</b>	<b>5.247</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>367.605</b>	<b>427.758</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>484.460</b>	<b>529.005</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.714.430</b>	<b>1.787.160</b>

**Balance**

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Passiver pr. 31. december 2015</b>		
7 Virksomhedskapital	80.000	80.000
Forslag til udbytte	101.200	98.400
Overført resultat	717.211	814.160
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>898.411</b>	<b>992.560</b>
8 Hensættelser til udskudt skat	92.937	103.135
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>92.937</b>	<b>103.135</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.000	25.000
9 Selskabsskat	10.408	12.072
Anden gæld	573.625	561.600
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	114.049	92.793
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>723.082</b>	<b>691.465</b>
<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>816.019</b>	<b>794.600</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>1.714.430</b>	<b>1.787.160</b>

## Egenkapitalopgørelse

	2015 DKK	2014 DKK
<b>Egenkapitalændringer</b>		
Egenkapital primo	992.561	995.825
Overført resultat	-96.950	-101.665
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
Betalt udbytte	-98.400	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>898.411</b>	<b>992.560</b>
<b>Specifikation af egenkapitalen</b>		
Virksomhedskapital, primo	80.000	80.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Overkurs ved emission, primo	0	895.780
Overført til frie reserver	0	-895.780
<b>Overkurs ved emission i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Overført resultat, primo	814.161	20.045
Overført via resultatdisponering	-96.950	-101.665
Overført fra overkursfond	0	895.780
<b>Overført resultat i alt</b>	<b>717.211</b>	<b>814.160</b>
Udbytte for tidligere år	98.400	0
Foreslået udbytte for regnskabsåret	101.200	98.400
Betalt udbytte	-98.400	0
<b>Udbytte i alt</b>	<b>101.200</b>	<b>98.400</b>
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>898.411</b>	<b>992.560</b>

## Noter

	2015 DKK	2014 DKK
<b>1 Løn, gager og personaleomkostninger</b>		
Løn, gager og personaleomkostninger	2.235.846	2.129.317
Pensioner	208.264	178.708
Andre omkostninger til social sikring	91.573	92.318
<b>Løn, gager og personaleomkostninger i alt</b>	<b>2.535.683</b>	<b>2.400.343</b>
<b>2 Afskrivninger, anlægsaktiver</b>		
Goodwill	38.000	38.000
Bygninger	18.435	18.435
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	65.734	55.040
<b>Afskrivninger, anlægsaktiver i alt</b>	<b>122.169</b>	<b>111.475</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Selskabsskat af skattepligtig indkomst	12.408	11.540
Regulering af tidligere års skat	-3	0
Regulering af udskudt skat	-10.198	-10.786
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>2.207</b>	<b>754</b>
<b>4 Goodwill</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	190.000	190.000
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>190.000</b>	<b>190.000</b>
Samlede afskrivninger primo	-114.000	-76.000
Årets afskrivninger	-38.000	-38.000
<b>Samlede af- og nedskrivninger</b>	<b>-152.000</b>	<b>-114.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>38.000</b>	<b>76.000</b>
<b>5 Grunde og bygninger</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	1.114.670	1.114.670
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>1.114.670</b>	<b>1.114.670</b>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-54.895	-36.460
Årets af- og nedskrivninger	-18.435	-18.435
<b>Samlede af- og nedskrivninger</b>	<b>-73.330</b>	<b>-54.895</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>1.041.340</b>	<b>1.059.775</b>

Ejendomsværdien udgør DKK 1.100.000 pr. 1/1 2014.

	2015 DKK	2014 DKK
<b>6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Samlet anskaffelsessum primo	275.199	275.199
Tilgang	108.984	0
Afgang til kostpriser	-35.535	0
<b>Samlet anskaffelsessum</b>	<b>348.648</b>	<b>275.199</b>
Samlede afskrivninger primo	-152.819	-97.779
Afskrivning på afhændede anlæg og driftsmidler	16.583	0
Årets afskrivninger	-61.782	-55.040
<b>Samlede af- og nedskrivninger</b>	<b>-198.018</b>	<b>-152.819</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december</b>	<b>150.630</b>	<b>122.380</b>
<b>7 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital, primo	80.000	80.000
<b>Virksomhedskapital i alt</b>	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>
Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.		
<b>8 Hensættelser til udskudt skat</b>		
Hensættelser til udskudt skat, primo	103.135	113.921
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	-10.198	-10.786
<b>Hensættelser til udskudt skat i alt</b>	<b>92.937</b>	<b>103.135</b>
<b>9 Selskabsskat</b>		
Selskabsskat, primo	12.072	0
Skat af årets resultat	12.408	12.071
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-3	1
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-12.069	0
Betalt ordinær acontoskat	-2.000	0
<b>Selskabsskat i alt</b>	<b>10.408</b>	<b>12.072</b>

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Virksomhedens væsentligste aktiviteter er drift af bageri- og konditorvirksomhed.

### **Eventualforpligtelser**

Ingen

### **Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er afgivet følgende sikkerhedsstillelser og pantsætninger:

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der tinglyst ejerpantebreve i ejendommen med nom. DKK 225.000. Ejendommens værdi er i årsrapporten indregnet med DKK 1.041.340.

Til sikkerhed overfor ejerforeningen, er der tinglyst to ejerpantebreve på hhv. DKK 3.000 og DKK 22.000 i ejendommen.

Til sikkerhed overfor ejerforeningen, er der tinglyst anden hæftelse på DKK 49.000.