

*Nørreport Bodega ApS
Nørre Voldgade 70
1358 København K*

CVR-nr: 35 65 43 05

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2018

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 3 |
|---------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|----------------------|---|
| Ledespåtegning | 4 |
|----------------------|---|

| | |
|---|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 5 |
|---|---|

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 11 |
|-------------|----|

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Nørreport Bodega ApS
Nørre Voldgade 70
1358 København K

Telefon: 33 12 18 90
E-mail: kajmunch@mail.dk

CVR-nr.: 35 65 43 05
Stiftet: 3. februar 2014
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Kaj Munch
Solrød Strandvej 22, 1.
2680 Solrød Strand

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Diels+CO
Algade 33 A
4220 Korsør

Nordisk Revision Godkendt Revisionsinteressentskab
Algade 33 B
4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 for Nørreport Bodega ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den / 2018

Direktion

Kaj Munch

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Nørreport Bodega ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørreport Bodega ApS for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Korsør, den / 2018

Nordisk Revision Godkendt Revisionsinteressentskab

Jan Richard
Registreret Revisor, FSR - Danske Revisorer

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Nørreport Bodega ApS for 2017 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

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 selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttfortjeneste.

Bruttfortjeneste

Bruttfortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre eksterne omkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, 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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2017

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 1.731.535 | 1.525 |
| 2 Personaleomkostninger | -1.447.085 | -1.305 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -44.375 | -18 |
| DRIFTSRESULTAT | 240.075 | 202 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | 0 | 2 |
| 3 Andre finansielle indtægter | 5.853 | 0 |
| Andre finansielle omkostninger | -1.238 | 0 |
| RESULTAT FØR SKAT | 244.690 | 204 |
| Skat af årets resultat | -63.240 | -58 |
| ÅRETS RESULTAT | 181.450 | 146 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 181.450 | 146 |
| DISPONERET I ALT | 181.450 | 146 |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
AKTIVER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar..... | 47.193 | 67 |
| 4 Indretning af lejede lokaler..... | 226.705 | 94 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Materielle anlægsaktiver | 273.898 | 161 |
| | <hr/> | <hr/> |
| ANLÆGSAKTIVER | 273.898 | 161 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Varelager | 45.282 | 47 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Varebeholdninger | 45.282 | 47 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Andre tilgodehavender | 133.032 | 223 |
| 5 Periodeafgrænsningsposter..... | 2.079 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Tilgodehavender | 135.111 | 223 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 6 Andre værdipapirer og kapitalandele | 504.190 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Værdipapirer og kapitalandele | 504.190 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Likvide beholdninger | 1.327.961 | 1.274 |
| | <hr/> | <hr/> |
| OMSÆTNINGSAKTIVER..... | 2.012.544 | 1.544 |
| | <hr/> | <hr/> |
| AKTIVER | 2.286.442 | 1.705 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|--|------------------|------------------|
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 50 |
| Frie Reserver | 900.000 | 0 |
| Overført resultat | 922.988 | 742 |
| 7 EGENKAPITAL | 1.872.988 | 792 |
| Hensættelse til udskudt skat | 18.691 | 7 |
| HENSATTE FORPLIGTELSER | 18.691 | 7 |
| Anden gæld | 0 | 8 |
| Langfristede gældsforpligtelser..... | 0 | 8 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 26.924 | 50 |
| Anden gæld | 266.946 | 197 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse..... | 100.893 | 651 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 394.763 | 898 |
| GÆLDSFORPLIGTELSER..... | 394.763 | 906 |
| PASSIVER..... | 2.286.442 | 1.705 |
| 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|---|---|---------------------------------|
| 1 Selskabets hovedaktivitet | | |
| Selskabets hovedaktivitet består i at drive værtshus, samt tilsvarende eller hermed beslægtet virksomhed. | | |
| 2 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 1.260.482 | 1.121 |
| Pensioner | 151.130 | 151 |
| Andre omkostninger til social sikring | 35.473 | 33 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Personaleomkostninger i alt | 1.447.085 | 1.305 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 3 Andre finansielle indtægter | | |
| Renter, pengeinstitutter, omsætningsaktiver | 801 | 0 |
| Kursgevinster, omsætningsaktiver | 5.052 | 0 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Andre finansielle indtægter i alt..... | 5.853 | 0 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Indretning af lejede lokaler |
| Kostpris, primo..... | 77.120 | 108.972 |
| Tilgang i årets løb..... | 0 | 157.400 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Kostpris 31. december 2017 | 77.120 | 266.372 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger, primo..... | -10.647 | -14.568 |
| Årets af-/nedskrivninger..... | -19.280 | -25.099 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Af-/nedskrivninger 31. december 2017 | -29.927 | -39.667 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Materielle anlægsaktiver i alt..... | 47.193 | 226.705 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

NOTER

| | 2017 | 2016 kr. 1000 |
|---|-----------------------|------------------|
| 5 Periodeafgrænsningsposter | | |
| Periodeafgrænsningsposter..... | 2.079 | 0 |
| | <u>2.079</u> | <u>0</u> |
| Periodeafgrænsningsposter i alt..... | <u>2.079</u> | <u>0</u> |
| 6 Andre værdipapirer og kapitalandele | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | 504.190 | 0 |
| | <u>504.190</u> | <u>0</u> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele i alt..... | <u>504.190</u> | <u>0</u> |

| | Primo | Overførsel | Forslag til resultatdisponering | Ultimo |
|-------------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------------------|-------------------------|
| 7 Egenkapital | | | | |
| Virksomhedskapital..... | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| Frie Reserver | 0 | 900.000 | 0 | 900.000 |
| Overført resultat | 741.538 | 0 | 181.450 | 922.988 |
| | <u>791.538</u> | <u>900.000</u> | <u>181.450</u> | <u>1.872.988</u> |
| | <u>791.538</u> | <u>900.000</u> | <u>181.450</u> | <u>1.872.988</u> |

- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**
Selskabet har ikke stillet sikkerheder.