

*Nørreport Bodega ApS
Nørre Voldgade 70
1358 København K*

CVR-nummer: 35 65 43 05

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2023*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den __/__/2024

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	3
---------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	11
-------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Nørreport Bodega ApS
Nørre Voldgade 70
1358 København K

Telefon: 23 44 55 06

CVR-nr.: 35 65 43 05

Stiftet: 3. februar 2014

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Marcus Hedegaard Grauenhorst Zerling

Pengeinstitut

Nordea

Revisor

Diels+CO
Amerikakajen 1
4220 Korsør

Nordisk Revision I/S
Amerikakajen 1 st.
4220 Korsør

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den / 2024

Direktion

Marcus Hedegaard Grauenhorst
Zerling

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Nørreport Bodega ApS for 2023 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten 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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominal 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, kapitalinteresser samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2023

	2023	2022 kr. 1000
BRUTTOFORTJENESTE	1.929.262	1.697
2 Personaleomkostninger	-1.622.232	-1.857
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-61.378	-65
DRIFTSRESULTAT	245.652	-225
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	16	0
Andre finansielle indtægter	86.835	100
Andre finansielle omkostninger	-2	-235
RESULTAT FØR SKAT	332.501	-360
Skat af årets resultat	-74.175	150
ÅRETS RESULTAT	258.326	-210
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	47.994	0
Overført resultat	210.332	-210
DISPONERET I ALT	258.326	-210

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023

AKTIVER

	2023	2022 kr. 1000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	1.394	8
Indretning af lejede lokaler.....	145.448	202
Materielle anlægsaktiver	146.842	210
ANLÆGSAKTIVER	146.842	210
Råvarer og hjælpematerialer	45.449	48
Varebeholdninger	45.449	48
Selskabsskat	0	22
Andre tilgodehavender	24.659	14
Tilgodehavender	24.659	36
Andre værdipapirer og kapitalandele	229.026	746
Værdipapirer og kapitalandele	229.026	746
Likvide beholdninger	606.030	385
OMSÆTNINGSAKTIVER	905.164	1.215
AKTIVER	1.052.006	1.425

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2023
PASSIVER

	2023	2022 kr. 1000
Virksomhedskapital.....	50.000	50
Overført resultat	0	1.173
Forslag til udbytte for regnskabsåret	47.994	-1.383
EGENKAPITAL	97.994	-160
Hensættelse til udskudt skat	29.300	38
HENSATTE FORPLIGTELSER	29.300	38
Leverandører af varer og tjenesteydelser	30.463	49
Selskabsskat	61.245	0
Anden gæld	440.378	434
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	392.626	1.064
Kortfristede gældsforpligtelser	924.712	1.547
GÆLDSFORPLIGTELSER	924.712	1.547
PASSIVER	1.052.006	1.425

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2023	2022 kr. 1000
Virksomhedskapital primo	50.000	50
Virksomhedskapital ultimo	50.000	50
Overført resultat, primo	-210.332	1.383
Årets resultat	258.326	-210
Foreslået udbytte	-47.994	0
Overført resultat ultimo.....	0	1.173
Foreslået udbytte	47.994	0
Udloddet udbytte	0	-1.383
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	47.994	-1.383
EGENKAPITAL	97.994	-160

NOTER

	2023	2022 kr. 1000
1 Selskabets hovedaktivitet		
Selskabets hovedaktivitet består i at drive værtshus, samt tilsvarende eller hermed beslægtet virksomhed.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	5	5
Lønninger	1.582.310	1.743
Pensioner	0	63
Andre omkostninger til social sikring	39.922	51
Personaleomkostninger i alt	<u>1.622.232</u>	<u>1.857</u>