

*Møller Toldbodgade IVS
Nørrebrogade 160
2200 København N*

CVR-nr: 36 70 95 02

*ÅRSRAPPORT
13. april - 31. december 2015*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 31.5.16

Andreas Møller
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

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

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Årsregnskab 13. april - 31. december 2015

Resultatopgørelse	5
-------------------------	---

Balance	6
---------------	---

Noter	8
-------------	---

Anvendt regnskabspraksis	10
--------------------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Møller Toldbodgade IVS
Nørrebrogade 160
2200 København N

CVR-nr.: 36 70 95 02
Regnskabsår: 13. april til 31. december 2015

Direktion

Andreas Møller

Hovedaktivitet

Drift af restaurant

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 13. april - 31. december 2015 for Møller Toldbodgade IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 13. april - 31. december 2015.

København N, den 31.05.2016

Direktion

Andreas Møller

RESULTATOPGØRELSE
13. APRIL - 31. DECEMBER 2015

	2015
BRUTTOFORTJENESTE	135.711-
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	56.472-
DRIFTSRESULTAT	192.183-
Andre finansielle omkostninger	571-
RESULTAT FØR SKAT	192.754-
1 Skat af årets resultat	45.297
ÅRETS RESULTAT	147.457-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING	
Overført resultat	147.457-
DISPONERET I ALT	147.457-

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
AKTIVER

	2015
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	414.659
2 Indretning af lejede lokaler.....	135.220
Materielle anlægsaktiver	549.879
Deposita.....	7.200
Finansielle anlægsaktiver	7.200
ANLÆGSAKTIVER	557.079
Andre tilgodehavender	183.301
Udskudt skatteaktiv	45.297
Tilgodehavender	228.598
Likvide beholdninger	63.353
OMSÆTNINGSAKTIVER	291.951
AKTIVER	849.030

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015
PASSIVER

	2015
Virksomhedskapital.....	10
Overført resultat	147.457-
	<hr/>
3 EGENKAPITAL	147.447-
	<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	235.265
Gæld til associerede virksomheder.....	54.282
Anden gæld	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	706.930
	<hr/>
Kortfristede gældsforpligtelser	996.477
	<hr/>
GÆLDSFORPLIGTELSE	996.477
	<hr/>
PASSIVER	849.030
	<hr/> <hr/>
4 Eventualposter mv.	
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

NOTER

	2015
1 Skat af årets resultat	
Regulering af udskudt skat.....	45.297-
	<hr/>
Skat af årets resultat i alt.....	45.297-
	<hr/> <hr/>

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
2 Materielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb.....	460.733	145.621
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2015	460.733	145.621
	<hr/>	<hr/>
Årets af-/nedskrivninger.....	46.074-	10.401-
	<hr/>	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2015	46.074-	10.401-
	<hr/>	<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....	414.659	135.220
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
3 Egenkapital			
Virksomhedskapital.....	10	0	10
Overført resultat	0	147.457-	147.457-
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10	147.457-	147.447-
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

4 Eventualposter mv.

Virksomheden har ingen eventualforpligtigelser udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

NOTER

2015

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden form for sikkerhed, udover hvad der allerede er oplyst i årsregnskabet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Møller Toldbodgade IVS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

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 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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

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”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Vareforbrug og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Vareforbrug, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne. Det indeholder og omkostninger til underleverandør.

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 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0-20 %

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Indretning af lejede lokaler 5-7 år 0-20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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