

Tagensborg 2015 ApS

Jagtvej 147, st th
2200 København N

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/05/2017

Rene K. Sørensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 12 |
|----------------------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 13 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Tagensborg 2015 ApS
Jagtvej 147, st th
2200 København N

CVR-nr: 36975210

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16 for Tagensborg 2015 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke selskabet eventalforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

København N, den 15/05/2017

Direktion

Daniel Schou Andersen

Renè Kanstrup Sørensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Hovedaktiviteten består i at drive værtshus ved navn Tagensborg Bodega.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK 50.972 mod DKK 9.883 for tiden 30.07.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 110.856.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgang af regnskabsåret. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

I andre eksterne omkostninger indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|-----------------------------------------|----------|-----------|
| Goodwill | 10 år | 0% |
| Indretning af lejede lokaler | 10 år | 0% |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år | 0% |

Goodwill afskrives over en længere periode end 5 år. Brugstiden er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den virksomhed eller aktivitet, som goodwill er knyttet til.

Nyanskaffelser af produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skatter

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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabrisici efter en individuel vurdering.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Langfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet (lånoptagelsen). Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Kortfristede gældsforpligtelser måles ligeledes til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|----------------------------------------------------------------------------|------|----------------|----------------|
| Bruttoresultat | | 840.709 | 274.430 |
| Personaleomkostninger | 1 | -554.108 | -199.236 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -142.752 | -41.991 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 143.849 | 33.203 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -117.617 | -32.368 |
| Ordinært resultat før skat | | 26.232 | 835 |
| Skat af årets resultat | 2 | 24.740 | 9.048 |
| Årets resultat | | 50.972 | 9.883 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 50.972 | 9.883 |
| I alt | | 50.972 | 9.883 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|----------------------------------------------------|----------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 346.778 | 386.778 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 3 | 346.778 | 386.778 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 421.505 | 412.349 |
| Indretning af lejede lokaler | | 356.361 | 386.778 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 4 | 777.866 | 799.127 |
| Deposita | | 36.460 | 36.460 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 36.460 | 36.460 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.161.104 | 1.222.365 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 50.000 | 36.800 |
| Varebeholdninger i alt | | 50.000 | 36.800 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 11.024 | 24.231 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | | 8.004 | 40.718 |
| Udskudte skatteaktiver | | 33.788 | 9.048 |
| Andre tilgodehavender | | 27.560 | 46.045 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 5.184 | 1.493 |
| Tilgodehavender i alt | | 85.560 | 121.535 |
| Likvide beholdninger | | 72.635 | 68.781 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 208.195 | 227.116 |
| Aktiver i alt | | 1.369.299 | 1.449.481 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|-----------------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.001 | 50.001 |
| Overført resultat | | 60.855 | 9.883 |
| Egenkapital i alt | | 110.856 | 59.884 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 984.912 | 1.159.265 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 984.912 | 1.159.265 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 43.587 | 35.677 |
| Gældsforpligtelser til associerede virksomheder | | 42.119 | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 187.825 | 194.655 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 273.531 | 230.332 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.258.443 | 1.389.597 |
| Passiver i alt | | 1.369.299 | 1.449.481 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital mv. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 50.001 | 9.883 | 59.884 |
| Årets resultat | | 50.972 | 50.972 |
| Egenkapital, ultimo | 50.001 | 60.855 | 110.856 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2016 | 2015 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 539.350 | 197.331 |
| Pensionsbidrag | 0 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 14.758 | 1.905 |
| | 554.108 | 199.236 |

2. Skat af årets resultat

| | 2016 | 2015 |
|------------------------------------|---------------|--------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 0 | 0 |
| Ændring af udskudt skat | 24.740 | 9.048 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | 24.740 | 9.048 |

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

| | Goodwill |
|-------------------------------------|-----------------|
| | kr. |
| Kostpris primo | 400.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 400.000 |
| Af- og nedskrivning primo | -13.222 |
| Årets afskrivning | -40.000 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -53.222 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 346.778 |

4. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Indretning af lejede lokaler kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------|
| Kostpris primo | 400.000 | 427.896 |
| Tilgang | 12.000 | 69.491 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 412.000 | 497.387 |
| Af- og nedskrivning primo | -13.222 | -15.547 |
| Årets afskrivning | -42.417 | -60.335 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -55.639 | -75.882 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 356.361 | 421.505 |