

## **Nattoget ApS**

**Skælskørvej 22A  
4200 Slagelse**

**CVR-nummer 41765984**

### **Årsrapport**

**8. oktober 2020 - 31. december 2021**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12. maj 2022

---

Hakki Salli  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

|   |    |
|---|----|
| Selskabsoplysninger                               | 2  |
| Ledelsespåtegning                                 | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4  |
| Ledelsesberetning                                 | 5  |
| Resultatopgørelse                                 | 6  |
| Aktiver   | 7  |
| Passiver  | 8  |
| Egenkapitalopgørelse                              | 9  |
| Noter   | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 11 |

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Nattoget ApS  
Skælskørvej 22A  
4200 Slagelse

Hjemstedskommune: Slagelse  
CVR-nummer: 41765984  
Regnskabsperiode: 8. oktober 2020 - 31. december 2021

### Direktion

Hakki Salli

### Revisor

Dansk Revision Slagelse  
Godkendt revisionsaktieselskab  
Ndr. Ringgade 74  
4200 Slagelse

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 8. oktober 2020 - 31. december 2021 for Nattoget ApS .

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 8. oktober 2020 - 31. december 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 12. maj 2022

**Direktionen:**

Hakki Salli

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i Nattoget ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nattoget ApS for regnskabsåret 8. oktober 2020 - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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.

Slagelse, 12. maj 2022

### Dansk Revision Slagelse

Godkendt revisionsaktieselskab, CVR-nr. 29919801

Karsten Thunbo  
Partner, Registreret revisor  
mne31443

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens aktivitet består i drift af natklub.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet blev stiftet den 8. oktober 2020. Selskabets første regnskabsår løber fra stiftelsesdatoen til 31. december 2021. Selskabet overtog i oktober 2020 aktiviteterne i den tidligere drevne natklub.

Selskabet har været omfattet af restriktioner som følge af Covid-19, hvorved der for perioden 8. oktober 2020 – 31. august 2021 samt 9. december til 31. december 2021 ikke har været omsætning. Selskabet har modtaget kompensation fra hjælpepakker på 866 TDKK, som er indregnet i resultatet.

Selskabet har for regnskabsperioden realiseret et overskud på 396 TDKK. Efter indregning af periodens resultat udgør egenkapitalen 436 TDKK.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

**Perioden 8. oktober - 31. december**

|   |  |                  |
|---|--|------------------|
|   | <b>Bruttofortjeneste</b>               | <b>1.187.617</b> |
| 1 | Personaleomkostninger                  | -481.334         |
|   | Afskrivninger, anlægsaktiver           | -130.867         |
|   | <b>Resultat før finansielle poster</b> | <b>575.416</b>   |
|   | Finansielle omkostninger               | -66.490          |
|   | <b>Resultat før skat</b>               | <b>508.926</b>   |
| 2 | Skat af årets resultat                 | -113.103         |
|   | <b>Årets resultat</b>                  | <b>395.823</b>   |

**Forslag til resultatdisponering:**

|  |                                  |                |
|--|----------------------------------|----------------|
|  | Overført resultat                | 395.823        |
|  | <b>Resultatdisponering i alt</b> | <b>395.823</b> |

3 Særlige poster

| Note | Balance                                     | 2020/21          |
|------|---|------------------|
|      |   | DKK              |
|      | <b>Aktiver pr. 31. december</b>             |                  |
|      | Goodwill                                    | 375.000          |
|      | <b>Immaterielle anlægsaktiver</b>           | <b>375.000</b>   |
|      | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 82.133           |
|      | <b>Materielle anlægsaktiver</b>             | <b>82.133</b>    |
|      | Deposita                                    | 60.000           |
|      | <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            | <b>60.000</b>    |
|      | <b>Anlægsaktiver i alt</b>                  | <b>517.133</b>   |
|      | Råvarer og hjælpematerialer                 | 179.952          |
|      | <b>Varebeholdninger</b>                     | <b>179.952</b>   |
|      | Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 56.263           |
|      | Andre tilgodehavender                       | 63.000           |
|      | Periodeafgrænsningsposter                   | 17.843           |
|      | <b>Tilgodehavender</b>                      | <b>137.105</b>   |
|      | <b>Likvide beholdninger</b>                 | <b>656.711</b>   |
|      | <b>Omsætningsaktiver i alt</b>              | <b>973.768</b>   |
|      | <b>Aktiver i alt</b>                        | <b>1.490.901</b> |



| Note | Balance                                   | 2020/21          |
|------|---|------------------|
|      |   | DKK              |
|      | <b>Passiver pr. 31. december</b>          |                  |
|      | Virksomhedskapital                        | 40.000           |
|      | Overført resultat                         | 395.823          |
|      | <b>Egenkapital i alt</b>                  | <b>435.823</b>   |
|      | Hensættelser til udskudt skat             | 10.209           |
|      | <b>Hensatte forpligtelser</b>             | <b>10.209</b>    |
|      | Leverandører af varer og tjenesteydelser  | 108.302          |
|      | Gæld til tilknyttede virksomheder         | 10.000           |
|      | Selskabsskat til tilknyttede virksomheder | 102.894          |
|      | Anden gæld                                | 235.673          |
|      | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse     | 588.000          |
|      | <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>    | <b>1.044.869</b> |
|      | <b>Gældsforpligtelser i alt</b>           | <b>1.044.869</b> |
|      | <b>Passiver i alt</b>                     | <b>1.490.901</b> |
| 4    | Eventualforpligtelser                     |                  |
| 5    | Kontraktlige forpligtelser                |                  |
| 6    | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser     |                  |

## Egenkapitaloppgørelse

---

| <b>Egenkapital</b>                 | <b>Virksom-<br/>hedskapit<br/>al</b> | <b>Overført<br/>resultat</b> | <b>I alt</b> |
|------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------|
|                                    | 1.000 DKK                            | 1.000 DKK                    | 1.000 DKK    |
| Perioden 8. oktober - 31. december |                                      |                              |              |
| Saldo primo                        | 40                                   | 0                            | 40           |
| Årets resultat                     | 0                                    | 396                          | 396          |
| <b>Egenkapital ultimo</b>          | <b>40</b>                            | <b>396</b>                   | <b>436</b>   |

## Noter

---

### 1 **Personaleomkostninger**

|                                       |                |
|---------------------------------------|----------------|
| Løn og gager                          | 431.041        |
| Andre omkostninger til social sikring | 9.128          |
| Øvrige personaleomkostninger          | 41.166         |
| <b>Personaleomkostninger i alt</b>    | <b>481.334</b> |

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 2 beskæftigede.

### 2 **Skat af årets resultat**

|                                     |                |
|-------------------------------------|----------------|
| Skat af årets resultat              | 102.894        |
| Regulering af udskudt skat          | 10.209         |
| <b>Skat af årets resultat i alt</b> | <b>113.103</b> |

### 3 **Særlige poster**

Under andre driftsindtægter er indregnet kompensation under Covid-19 hjælpepakkerne vedrørende faste omkostninger på 866 TDKK.

### 4 **Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Salli Holding ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

### 5 **Kontraktlige forpligtelser**

Selskabet har indgået en uopsigelig huslejekontrakt frem til 1. oktober 2025 med en samlet huslejeoplygtelse på 2.700 TDKK.

### 6 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

### Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre eksterne omkostninger og tillagt andre driftsindtægter, er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til reklame og administration mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

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

Der indgår forventede brugstider som følger:

|          |      |
|----------|------|
| Goodwill | 5 år |
|----------|------|

Afskrivningsperioden for goodwill er fastlagt ud fra branchemæssige forhold samt afspejler efter ledelsens vurdering den økonomiske levetid for goodwill og er fastsat under hensyntagen til de forventede fremtidige nettoindtægter fra den aktivitet, som goodwill er knyttet til.

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

#### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

|   |          |           |
|---|----------|-----------|
| Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger: | Brugstid | Restværdi |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                     | 5 år     | 0 %       |

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 eller andre driftsomkostninger.

### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle 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, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Kostprisen for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte

## Anvendt regnskabspraksis

---

indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Hakki Salli

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-994596870746

IP: 185.9.xxx.xxx

2022-05-14 12:07:46 UTC

NEM ID 

## Karsten Thunbo

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29919801-RID:1159527962946

IP: 188.120.xxx.xxx

2022-05-16 05:52:03 UTC

NEM ID 

## Hakki Salli

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-994596870746

IP: 77.33.xxx.xxx

2022-05-16 21:00:09 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MZA00-67N15-7V5Q4-84EC7-4Z8NA-1Y1LF

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <[penneo@penneo.com](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>