

# City Bodega, Helsingør ApS

C/O Ena Christiansen, Kongevejen 351, 3060 Espergærde

CVR-nr. 70 19 42 28

## Årsrapport

2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. januar 2020.

---

Ena Christiansen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. september 2019</b>	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for City Bodega, Helsingør ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018/19 for opfyldt.

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

Espergærde, den 28. januar 2020

**Direktion**

Ena Christiansen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

---

### Til anpartshaverne i City Bodega, Helsingør ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for City Bodega, Helsingør ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 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 revisorerets Etiske 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.

København, den 28. januar 2020

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Leif Gundelach Rasmussen  
statsautoriseret revisor  
mne9201

Darnell Vagnild  
statsautoriseret revisor  
mne32116

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	City Bodega, Helsingør ApS C/O Ena Christiansen Kongevejen 351 3060 Espergærde
	CVR-nr.: 70 19 42 28
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Ena Christiansen
<b>Revisor</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af udlejning af selskabets ejendom.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -32.346 kr. mod 2.995.546 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -49.939 kr. mod 2.238.217 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>Bruttotab</b>	<b>-32.346</b>	<b>2.995.546</b>
1 Øvrige finansielle omkostninger	-17.593	-163.651
<b>Resultat før skat</b>	<b>-49.939</b>	<b>2.831.895</b>
Skat af årets resultat	0	-593.678
<b>Årets resultat</b>	<b>-49.939</b>	<b>2.238.217</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	2.238.217
Disponeret fra overført resultat	-49.939	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-49.939</b>	<b>2.238.217</b>

## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Andre tilgodehavender	<u>3.033.389</u>	<u>3.069.389</u>
Tilgodehavender i alt	<u>3.033.389</u>	<u>3.069.389</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u><b>3.033.389</b></u>	<u><b>3.069.389</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>	<u><b>3.033.389</b></u>	<u><b>3.069.389</b></u>



## Balance 30. september

---

<b>Passiver</b>		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
2	Virksomhedskapital	200.000	200.000
3	Overført resultat	<u>2.186.662</u>	<u>2.236.601</u>
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.386.662</u></b>	<b><u>2.436.601</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	0	154
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.250	38.158
	Selskabsskat	601.020	584.650
	Anden gæld	<u>14.457</u>	<u>9.826</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>646.727</u>	<u>632.788</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>646.727</u></b>	<b><u>632.788</u></b>
	 <b>Passiver i alt</b>	 <b><u>3.033.389</u></b>	 <b><u>3.069.389</u></b>

## Noter

---

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
<b>1. Øvrige finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	<u>17.593</u>	<u>163.651</u>
	<b><u>17.593</u></b>	<b><u>163.651</u></b>
<b>2. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. oktober 2018	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>
	<b><u>200.000</u></b>	<b><u>200.000</u></b>
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober 2018	2.236.601	-1.616
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-49.939</u>	<u>2.238.217</u>
	<b><u>2.186.662</u></b>	<b><u>2.236.601</u></b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for City Bodega, Helsingør ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

### **Ændring i regnskabsmæssige skøn**

I regnskabsåret 2017/18 blev der optaget et ulovlig aktionærlån i balancen og der blev beregnet renter efter reglerne om dette. Det har efterfølgende vist sig, at det var en fejlklassificering og forholdet er korrigeret i sammenligningstallene, hvor der er foretaget en reklassifikation i balancen. Resultatopgørelsen er tillige rettet med de afledte effekter. Dette har medført en ændring i resultatet for 2017/18 med kr. 208.167.

## Resultatopgørelsen

### **Bruttotab**

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnska-bet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres mod regnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samti dig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

#### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.