

Nordkrog Retail Invest ApS

CVR-nr. 34 72 31 41

Årsrapport for 2014

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 07.06.15

Henrik Stig Møller
Dirigent



STATSAUTORISERET
REVISIONSPARTNERSELSKAB

BEIERHOLM – medlem af HLB International
- et verdensomspændende netværk af uafhængige revisionsfirmaer og virksomhedsrådgivere

Næstved
Handelsskolevej 1
4700 Næstved

Tel.: 55 77 08 77
www.beierholm.dk
CVR-nr. 32 89 54 68

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 - 9
Anvendt regnskabspraksis	10 - 12
Noter	13 - 15

Selskabet

Nordkrog Retail Invest ApS
c/o Henrik Stig Møller
Nordkrog 17
2900 Hellerup
Hjemsted: Hellerup
CVR-nr.: 34 72 31 41

Direktion

Henrik Stig Møller

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Associeret virksomhed

Lisbeth Bindsbøl ApS, Hellerup

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14 for Nordkrog Retail Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 7. juni 2015

Direktionen

Henrik Stig Møller

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Nordkrog Retail Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordkrog Retail Invest ApS for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, anvendt regnskabspraksis og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse 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 den daglige 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, den 7. juni 2015

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Pedersen
Statsaut. revisor

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive virksomhed indenfor handel, industri og finansering, samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.14 - 31.12.14 udviser et resultat på DKK -296.446 mod DKK -222.359 for tiden 01.01.13 - 31.12.13. Balancen viser en egenkapital på DKK -438.805.

Ledelsen finder årets resultat mindre tilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Der er en forudsætning for selskabets fortsatte drift at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behov herfor. Det er ledelsens forventning, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Note	2014 DKK	2013 DKK
Bruttotab	-1.087	-31.725
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-252.545	-99.243
² Andre finansielle indtægter	95.756	43.406
Andre finansielle omkostninger	-138.570	-134.797
Resultat før skat	-296.446	-222.359
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-296.446	-222.359
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-296.446	-222.359
I alt	-296.446	-222.359

AKTIVER		31.12.14	31.12.13
		DKK	DKK
Note			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	1.518.262	1.770.807
	Finansielle anlægsaktiver i alt	1.518.262	1.770.807
	Anlægsaktiver i alt	1.518.262	1.770.807
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	845.121	812.617
	Andre tilgodehavender	1.147.659	1.090.437
	Tilgodehavender i alt	1.992.780	1.903.054
	Likvide beholdninger	7.727	11.470
	Omsætningsaktiver i alt	2.000.507	1.914.524
	Aktiver i alt	3.518.769	3.685.331

PASSIVER		31.12.14	31.12.13
Note		DKK	DKK
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-518.805	-222.359
4	Egenkapital i alt	-438.805	-142.359
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
	Anden gæld	3.950.574	3.820.690
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.957.574	3.827.690
	Gældsforpligtelser i alt	3.957.574	3.827.690
	Passiver i alt	3.518.769	3.685.331

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles efter indre værdis metode, hvilket indebærer, at kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt tillæg eller fradrag af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

I resultatopgørelsen indregnes selskabets andel af virksomhedernes resultat efter eliminering af urealiserede koncerninterne fortjenester og tab.

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, 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 hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

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

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Nettoopskrivning af kapitalandele i associerede virksomheder indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen.

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.

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

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

1. Regnskabsmæssig usikkerhed om going concern

I årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.14 - 31.12.14 er følgende usikkerhed om going concern væsentlig at bemærke, idet det har haft betydelig indflydelse på de i årsregnskabet indregnede aktiver og forpligtelser:

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Der er en forudsætning for selskabets fortsatte drift at de nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behov herfor. Det er ledelsens forventning, at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan opretholdes.

	2014	2013
	DKK	DKK

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra associerede virksomheder	32.505	12.617
Øvrige finansielle indtægter	54.566	30.789
Valutakursreguleringer	8.685	0
I alt	95.756	43.406

31.12.14	31.12.13
DKK	DKK

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Valutakursregulering	1.870.050	0
Tilgang i året	0	1.870.050
<hr/>		
Kostpris pr. 31.12.14	1.870.050	1.870.050
<hr/>		
Opskrivninger pr. 31.12.13	-99.243	0
Årets resultat	-252.545	-99.243
<hr/>		
Opskrivninger pr. 31.12.14	-351.788	-99.243
<hr/>		
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.14	1.518.262	1.770.807

Associerede virksomheder

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
<hr/>			
Lisbeth Bindsbøl ApS, Hellerup	10%	1.518.262	-252.545

4. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.13 - 31.12.13</i>		
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	80.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-222.359
Saldo pr. 31.12.13	80.000	-222.359
<i>Egenkapitalopgørelse 01.01.14 - 31.12.14</i>		
Saldo pr. 01.01.14	80.000	-222.359
Forslag til resultatdisponering	0	-296.446
Saldo pr. 31.12.14	80.000	-518.805