

Nørrebro Kolonial ApS

Kongstrupvej 38

4592 Sejerø

CVR-nr.: 41502509

Årsrapport for

1. juli 2024 - 30. juni 2025

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. december 2025

Mirian Stine Kjeldgaard Jensen
Dirigent

 **GGI**
INDEPENDENT MEMBER

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten	4
Ledelsesberetning	5
Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025	6
Balance pr. 30. juni 2025	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Nørrebro Kolonial ApS Kongstrupvej 38 4592 Sejerø
	CVR-nr.: 41502509 Hjemsted: Kalundborg Stiftelsesdato: 30. juni 2020 Regnskabsperiode: 1. juli 2024 - 30. juni 2025
Direktion	Mirian Stine Kjeldgaard Jensen, Direktør
Revisor	Dansk Revision Roskilde, Godkendt revisionsaktieselskab Køgevej 46A 4000 Roskilde
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 5. december 2025 på selskabets adresse.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for Nørrebro Kolonial ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2025 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025.

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

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsperioden 1. juli 2024 - 30. juni 2025 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sejerø, den 10. oktober 2025

Direktion

Mirian Stine Kjeldgaard Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Nørrebro Kolonial ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nørrebro Kolonial ApS for regnskabsåret 1. juli 2024 - 30. juni 2025 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem 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 revisorers 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 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.

Roskilde, den 10. oktober 2025

Dansk Revision Roskilde, Godkendt revisionsaktieselskab
CVR-nr. 14678093

Ewe Britt Bünsov Brøns
Registreret revisor
mne3224

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive købmandsforretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat har udviklet sig som forventet og anses derfor som tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli 2024 - 30. juni 2025

	Note	2024/25 kr	2023/24 kr
Bruttofortjeneste		226.745	275.846
Personaleomkostninger	1	-181.780	-159.519
Resultat før af- og nedskrivninger		44.965	116.327
Resultat før finansielle poster		44.965	116.327
Finansielle omkostninger		-46.215	-41.179
Resultat før skat		-1.250	75.148
Skat af årets resultat		-1.848	-17.336
Årets resultat		-3.098	57.812

	2024/25 kr	2023/24 kr
Forslag til resultatdisponering		
Ordinært udbytte	0	62.362
Overført resultat	-3.098	-4.550
Resultatdisponering i alt	-3.098	57.812

Balance 30. juni 2025

	Note	2024/25 kr	2023/24 kr
Aktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		19.198	19.142
Anlægsaktiver i alt		<u>19.198</u>	<u>19.142</u>
Varebeholdninger			
Råvarer og hjælpematerialer		160.232	170.525
Tilgodehavender			
Selskabsskat		76	0
Andre tilgodehavender		32.990	35.410
Tilgodehavender i alt		<u>33.066</u>	<u>35.410</u>
Likvide beholdninger		123.020	313.435
Omsætningsaktiver i alt		<u>316.318</u>	<u>519.370</u>
Aktiver i alt		<u><u>335.516</u></u>	<u><u>538.512</u></u>

Balance 30. juni 2025

	Note	2024/25 kr	2023/24 kr
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		-3.097	1
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	62.362
Egenkapital i alt		96.903	162.363
Langfristede gældsforpligtelser			
Selskabsskat		0	16.336
Kortfristede gældsforpligtelser			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		15.611	17.332
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.106	136.833
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		113.166	99.892
Selskabsskat		15.336	10.476
Anden gæld		71.394	95.280
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		238.613	359.813
Gældsforpligtelser i alt		238.613	376.149
Passiver i alt		335.516	538.512
Eventualforpligtelser	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	Ultimo
	kr	kr	kr	kr
Egenkapital, primo	100.000	1	62.362	162.363
Betalt udbytte	0	0	-62.362	-62.362
Årets resultat	0	-3.098	0	-3.098
Egenkapital, ultimo	100.000	-3.097	0	96.903

Noter

1. Personaleomkostninger

	2024/25	2023/24
	kr	kr
Lønninger	178.238	155.207
Andre omkostninger til social sikring	3.542	4.312
I alt	181.780	159.519
Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede medarbejdere	1	1

2. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser, der ikke er indregnet i balancen
Selskabet har en huslejeoplygtelse på DKK 21.004.

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nørrebro Kolonial ApS for 2024/25 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Noter

4. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Indtægter vedrørende tjenesteydelser indregnes i takt med færdiggørelsen af serviceydelserne, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, samt eventuelle nedskrivninger af lagerbeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

Noter

4. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

BALANCEN

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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.

Noter

4. Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.