

# **DET GULE PALÆ ApS**

Vesterbrogade 55, 3 th  
1620 København V

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**25/05/2017**

**Stig Sverdrup Henriksen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

## Virksomheden

DET GULE PALÆ ApS

Vesterbrogade 55, 3 th

1620 København V

Telefonnummer: 33259071

CVR-nr: 26213223

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledelsespåtegning

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for DET GULE PALÆ ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

København V, den 25/05/2017

## Direktion

Stig Sverdrup Henriksen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets direktion anser forsat, at betingelserne for at udlade revision er opfyldt. Direktionen indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er udlejning af cafe

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin anpartskapital, og er dermed omfattet kapitaltabsreglerne i selskabsloven § 119. Kapitalen forventes reetableret ved fremtidig indtjening eller alternativt ved kapitalforhøjelse.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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. 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 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 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 nominal 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

### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordels lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### **Tilgodehavender**

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

### **Skyldig skat 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem den regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udlæst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-90.643</b>	<b>65.513</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-8.533	-12.975
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-99.176</b>	<b>52.538</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-21.444	-10
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-120.620</b>	<b>52.528</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-120.620</b>	<b>52.528</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-120.620	52.528
<b>I alt</b> .....		<b>-120.620</b>	<b>52.528</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		17.066	25.599
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>17.066</b>	<b>25.599</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>17.066</b>	<b>25.599</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	52.542
Udsudte skatteaktiver .....		190.919	190.919
Andre tilgodehavender .....		0	31.196
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>190.919</b>	<b>274.657</b>
Likvide beholdninger .....		71.148	100.831
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>262.067</b>	<b>375.488</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>279.133</b>	<b>401.087</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	1	125.000	125.000
Overført resultat .....		-402.635	-282.016
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-277.635</b>	<b>-157.016</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.500	6.500
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		23.495	45.151
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		447.773	426.452
Deposita .....		80.000	80.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>556.768</b>	<b>558.103</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>556.768</b>	<b>558.103</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>279.133</b>	<b>401.087</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-282.015	-157.015
Årets resultat .....	0	-120.620	-120.620
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-402.635	-277.635

# Noter

## 1. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 1.000 anparter a 125 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital d. 31.12.15	<u>125.000</u>
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b><u>125.000</u></b>

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har ingen ansatte været i regnskabsåret