

# **SELSKABET ISLANDS BRYGGE 11 ApS**

Islands Brygge 11  
2300 København S

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

26/05/2017

Vivi Backen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** SELSKABET ISLANDS BRYGGE 11 ApS  
Islands Brygge 11  
2300 København S

Telefonnummer: 53638009

CVR-nr: 29623511

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse** faelleskassen  
Bulowsvej 48a  
1870 Frederiksberg  
DK Danmark

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabet driver kaffeudsalg og hermed tilknyttede aktiviteter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

..Der har ikke været nogen ekstraordinære begivenheder i regnskabsåret, der har haft væsentlig indflydelse på resultatet. ..

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

...Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling. .

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

...

Årsrapporten for Selskabets Islands brygge 11 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 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.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

...

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen er efter årsregnskabslovens §32 sammendraget i regnskabsposten "Bruttotab/ Bruttofortjeneste" sammen med vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## Balance

...

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år Ombygning og indretning af lejede lokaler 5-10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning .....		679.530	599.814
Vareforbrug .....		-301.971	-362.261
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer .....		-2.672	-1.819
Andre eksterne omkostninger .....		0	0
Ejendomsomkostninger .....		-197.609	-167.213
Administrationsomkostninger .....		-36.332	-24.387
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>140.946</b>	<b>44.134</b>
Personaleomkostninger .....		-172.371	-211.605
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-31.425</b>	<b>-167.471</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver .....			0
Andre finansielle indtægter .....			0
Nedskrivning af finansielle aktiver .....			0
Øvrige finansielle omkostninger .....			0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-31.425</b>	<b>-167.471</b>
Skat af årets resultat .....			0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-31.425</b>	<b>-167.471</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-31.425	-167.471
<b>I alt .....</b>		<b>-31.425</b>	<b>-167.471</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		89.000	89.000
Produktionsanlæg og maskiner .....		525.000	440.817
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		1.918	1.918
Indretning af lejede lokaler .....		111.180	111.180
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>727.098</b>	<b>642.915</b>
Deposita .....		65.000	65.000
Krav på indbetaling af registreret kapital mv. ....		150.000	150.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>215.000</b>	<b>215.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>942.098</b>	<b>857.915</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		23.418	17.315
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>23.418</b>	<b>17.315</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.517	8.417
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.517</b>	<b>8.417</b>
Likvide beholdninger .....		-35.000	102.392
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>-8.065</b>	<b>128.124</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>934.033</b>	<b>986.039</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	25.000
Andre reserver .....		107.680	107.680
Overført resultat .....		-31.425	-167.231
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>156.255</b>	<b>-34.551</b>
Konvertible og udbyttegivende gældsbreve .....		467.300	499.090
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	34.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		310.478	487.500
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>777.778</b>	<b>1.020.590</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>777.778</b>	<b>1.020.590</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>934.033</b>	<b>986.039</b>