

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)



Erhvervsstyrelsen

Basement Bar ApS

Store Regnegade 26 B, kl., 1110 København K

CVR-nr. 29 83 89 25

Årsrapport for 2015/2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 21/10 2016.



Dirigent

Jonathan Freifeldt

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drift af restaurationen "Basement Bar", som er beliggende i Store Regnegade 26 B, kl., København.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Basement Bar ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

København, den 16. oktober 2016

Direktion

Jonathan Freifeldt

Bestyrelse


Kim Ardal Simonsen


Jonathan Freifeldt

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Basement Bar ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Basement Bar ApS for regnskabsåret 2015/16, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 16. oktober 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Regnskabet aflægges i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning. Udnyttet skatteværdi af indkomst er ført via mellemregning med moderselskabet.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Varebeholdninger

Varelageret måles til laveste værdi af kostpris eller dagspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015/2016

Note		2015/2016	2014/2015
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.319.311	2.351.038
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-784.200	-860.210
2	Personaleudgifter	<u>-1.396.622</u>	<u>-1.468.044</u>
	Resultat før afskrivninger	138.489	22.784
3	Afskrivninger	<u>-33.780</u>	<u>-33.295</u>
	Resultat før finansiering	104.709	-10.511
	Renteindtægter	3	0
	Renteudgifter	<u>-2.856</u>	<u>-1.888</u>
	Resultat før skat	101.856	-12.399
4	Beregnete skatter	<u>-22.407</u>	<u>1.506</u>
	Årets resultat	<u><u>79.449</u></u>	<u><u>-10.893</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	79.449	-10.893
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>79.449</u></u>	<u><u>-10.893</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler og inventar	53.021	55.712
	Indretning lejede lokaler	<u>14.167</u>	<u>16.167</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>67.188</u>	<u>71.879</u>
	Deposita	<u>88.629</u>	<u>88.629</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>88.629</u>	<u>88.629</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>155.817</u>	<u>160.508</u>
	Varebeholdninger	<u>35.424</u>	<u>20.693</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>35.424</u>	<u>20.693</u>
4	Udskudt skatteaktiv	12.882	14.964
	Debitorer	64.000	38.443
	Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	217.827	238.152
	Andre tilgodehavender	<u>49.693</u>	<u>24.912</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>344.402</u>	<u>316.471</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>74.764</u>	<u>87.905</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>454.590</u>	<u>425.069</u>
	Aktiver i alt	<u><u>610.407</u></u>	<u><u>585.577</u></u>

Balance pr. 30/6 2016

Note		30/6 2016	30/6 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	142.092	62.643
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
6	Egenkapital i alt	<u>267.092</u>	<u>187.643</u>
	Gæld til koncernforbundne selskaber	0	0
	Kassekredit	124.651	158.429
	Kreditorer	0	15.000
	Anden gæld	<u>218.664</u>	<u>224.505</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>343.315</u>	<u>397.934</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>343.315</u>	<u>397.934</u>
	Passiver i alt	<u>610.407</u>	<u>585.577</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/2016	2014/2015
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	32.761	48.257
Lokaleomkostninger	646.876	710.442
Administrationsomkostninger	104.563	101.511
	<u>784.200</u>	<u>860.210</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger	1.343.054	1.408.656
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	24.319	22.859
Andre personaleudgifter	29.249	36.529
	<u>1.396.622</u>	<u>1.468.044</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	31.780	31.295
Indretning lejede lokaler	2.000	2.000
	<u>33.780</u>	<u>33.295</u>
4 Beregnede skatter		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	20.325	-5.661
Udskudt skat, regulering	2.082	4.155
	<u>22.407</u>	<u>-1.506</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>12.882</u>	<u>14.964</u>

5	Anlægsaktiver	Goodwill	Driftsmidler og inventar	Indretning lejede lokaler	Deposita
	Anskaffelsessum pr. 1/7 2015	447.587	1.003.767	20.000	88.629
	Tilgang	0	29.089	0	0
	Afgang til kostpris	0	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 30/6 2016	447.587	1.032.856	20.000	88.629
	Afskrivninger pr. 1/7 2015	447.587	948.055	3.833	0
	Afskrivninger i året	0	31.780	2.000	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
	Afskrivninger pr. 30/6 2016	447.587	979.835	5.833	0
	Bogført værdi pr. 30/6 2016	0	53.021	14.167	88.629

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2015	125.000	62.643	0	187.643
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	79.449	0	79.449
Egenkapital pr. 30/6 2016	125.000	142.092	0	267.092

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.