

COZY ApS

Maren Turis Gade 4
9000 Aalborg

Årsrapport
1. september 2016 - 31. august 2017

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

15/01/2018

Marianne Nielsen
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 COZY ApS
Maren Turis Gade 4
9000 Aalborg
Telefonnummer: 22762093
CVR-nr: 31328047
Regnskabsår: 01/09/2016 - 31/08/2017

Bankforbindelse Nordjysk Bank

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 for COZY ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 15 / 1 2018

Direktion

Marianne Nielsen

Bestyrelsen har den 15. januar 2018 behandlet og godkendt årsrapporten og indstiller den til generalforsamlingens godkendelse.

Jill Hasselgren

Marianne Nielsen

Aalborg, den 15/01/2018

Direktion

Jill Hasselgren

Bestyrelse

Marianne Nielsen

Jill Hasselgren

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive bar i Maren Turis Gade Aalborg

....

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har tidligere været udfordringer med ringe indtjening, da gaden udenfor baren i en længere periode var gravet op. Det var et mål at det i dette regnskab skulle lykkes at komme tilbage i normaltilstand, hvilket heldigvis er lykket, således omsætningen nu igen er så stor, at der opnåes et positivt resultat.

.....

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Cozy Bar er pr. 31. december 2017 overdraget til en tidligere ansat.

.....

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

....GENERELT

Årsregnskabet for Cozy ApS for 2016/17 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelse

..Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten - bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne i nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

..

Balance

....Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Tekniske anlæg og maskiner

5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. sep. 2016 - 31. aug. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning		357.022	246.105
Bruttoresultat		357.022	246.105
Personaleomkostninger	1	-293.753	-307.308
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-28.000	-28.000
Resultat af ordinær primær drift		35.269	-89.203
Andre finansielle indtægter			10
Øvrige finansielle omkostninger		-482	-370
Ordinært resultat før skat		34.787	-89.563
Skat af årets resultat	2	3.865	3.101
Årets resultat		38.652	-86.462
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		38.652	-86.462
I alt		38.652	-86.462

Balance 31. august 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		0	28.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	28.000
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.676	49.453
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.676	49.453
Anlægsaktiver i alt		50.676	77.453
Råvarer og hjælpematerialer		10.542	10.542
Varebeholdninger i alt		10.542	10.542
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.759	9.665
Tilgodehavende skat		6.885	3.020
Andre tilgodehavender		36.692	27.134
Tilgodehavender i alt		48.336	39.819
Likvide beholdninger		127.352	48.012
Omsætningsaktiver i alt		186.230	98.373
Aktiver i alt		236.906	175.826

Balance 31. august 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		55.604	-33.048
Egenkapital i alt		105.604	66.952
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.875	20.000
Skyldig selskabsskat		-6.767	-9.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		113.194	97.874
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		131.302	108.874
Gældsforpligtelser i alt		131.302	108.874
Passiver i alt		236.906	175.826

Egenkapitalopgørelse 1. sep. 2016 - 31. aug. 2017

	Registreret kapital mv.	I alt
	kr.	kr.
Egenkapital, primo	66.952	66.952
Årets resultat	38.652	38.652
Egenkapital, ultimo	105.604	105.604

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	272.338	262.639
Andre omkostninger til social sikring	34.970	31.114
	<u>307.308</u>	<u>293.753</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-3.101	-3.865
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-3.101</u>	<u>-3.865</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og Produktionsanlæg bygninger kr.	og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx	178.450	xxx.xxx
Tilgang	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Afgang	-xxx.xxx	-0	-xxx.xxx
Kostpris ultimo	<u>xxx.xxx</u>	<u>178.450</u>	<u>xxx.xxx</u>
Opskrivninger primo	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Årets opskrivning	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Opskrivninger ultimo	<u>xxx.xxx</u>	<u>0</u>	<u>xxx.xxx</u>
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx	-150.450	-xxx.xxx
Årets afskrivning	-xxx.xxx	-28.000	-xxx.xxx
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx	0	xxx.xxx
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-xxx.xxx</u>	<u>-178.450</u>	<u>-xxx.xxx</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>xxx.xxx</u>	<u>0</u>	<u>xxx.xxx</u>