

Cafe Phenix - Vesterbro ApS

Vesterbrogade 55 A
1620 København V
CVR nr. 31 86 18 96

Ekstern årsrapport for 2016
(3. regnskabsår)

Årsregnskabet er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den / 2017

dirigent

Selskabsoplysninger

Cafe Phenix - Vesterbro ApS
Vesterbrogade 55 A
1620 København V

CVR-nr.: 31861896
Hjemsted: København
Stiftet: 4. april 2014
Regnskabsår: 2016

Direktion

Abed Bakr

Revisor

ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
Ragnagade 7, 2100 København Ø
CVR-nr. 31 61 15 20

ZP/JL
A1501916

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 2016

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Cafe Phenix - Vesterbro ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. juni 2017

I direktionen:

Abed Bakr

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cafe Phenix - Vesterbro ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Cafe Phenix - Vesterbro ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf der fremgår, at selskabet har usikkerhed knyttet til selskabets likviditet, og at selskabskapitalen er tabt, hvorfor årsregnskabet derfor er aflagt efter realisationsprincippet. Vi er enige i ledelsens valg af regnskabsprincip.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 19. juni 2017
ReviPoint Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 31 61 15 20

Jan Lundqvist
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drive cafe og restaurationsvirksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Da der er usikkerhed om Cafe Phenix - Vesterbro ApS' mulighed for at videreføre sine aktiviteter i deres nuværende form, sker indregning og måling af aktiver og passiver til nettorealisationseværdier.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -2.905.343.

Egenkapitalen udgør kr. -3.761.018.

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Cafe Phenix - Vesterbro ApS for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, og med de tilpasninger i klassifikation og opstilling samt indregning og måling, der er en konsekvens af, at der er usikkerhed om selskabets mulighed for at videreføre sine aktiviteter i deres nuværende form. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSE

Generelt

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter og årets forskydning i varebeholdningerne samt omkostninger til underleverandører.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Se under aktiver for en beskrivelse af afskrivning på de enkelte aktiver og deres restværdier.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt andre finansielle indtægter fra tilknyttede og associerede virksomheder.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

Selskabet har været sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder i året.

BALANCE

Aktiver

Aktiver indregnes til realisationsværdi med fradrag af handelsomkostninger.

Passiver

Gældsforpligtelser indregnes til indfrielsesværdien inkl. omkostninger ved indfrielsen.

Resultatopgørelse for 2016

	Note	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE.....		489.047	437.069
Personaleomkostninger.....	2	-1.149.306	-1.044.758
Andre driftsomkostninger		<u>-513.619</u>	<u>0</u>
INDTJENINGSBIDRAG		-1.173.878	-607.689
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	3	<u>-1.248.055</u>	<u>-310.486</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-2.421.933	-918.175
Andre finansielle indtægter		47.413	53.838
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-280.098</u>	<u>-258.973</u>
RESULTAT FØR SKAT		-2.654.618	-4.139.992
Skat af årets resultat	4	<u>-250.725</u>	<u>245.432</u>
ÅRETS RESULTAT		<u><u>-2.905.343</u></u>	<u><u>-877.878</u></u>
OVERSKUDSDISPONERING:			
Overført resultat		-2.905.343	-877.878
Udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>0</u>
Resultatdisponering i alt		<u><u>-2.905.343</u></u>	<u><u>-877.878</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note		31/12-15
Indretning af lejede lokaler	3	<u>1.600.000</u>	<u>2.812.905</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.600.000</u>	<u>2.812.905</u>
Deposita		<u>0</u>	<u>321.786</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>321.786</u>
ANLÆGSAKTIVER		<u>1.600.000</u>	<u>3.134.691</u>
Handelsvarer		<u>50.000</u>	<u>53.558</u>
Varebeholdninger		<u>50.000</u>	<u>53.558</u>
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		2.494	2.494
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.000	927.738
Andre tilgodehavender		238.571	34.187
Udskudt skatteaktiv		0	261.712
Periodeafgrænsningsposter		<u>7.046</u>	<u>9.339</u>
Tilgodehavender		<u>249.111</u>	<u>1.235.470</u>
Likvide beholdninger		<u>5.906</u>	<u>28.367</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		<u>305.017</u>	<u>1.317.395</u>
AKTIVER		<u><u>1.905.017</u></u>	<u><u>4.452.086</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

	Note	31/12-15
Anpartskapital	80.000	80.000
Overført resultat	<u>-3.841.018</u>	<u>-935.675</u>
EGENKAPITAL	5	<u>-3.761.018</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>3.658.600</u>	<u>2.511.131</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>3.658.600</u>	<u>2.511.131</u>
Pengeinstitutter	1.157.112	1.437.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser	481.465	224.732
Anden gæld	<u>368.858</u>	<u>1.134.361</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>2.007.435</u>	<u>2.796.630</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>5.666.035</u>	<u>5.307.761</u>
PASSIVER	<u>1.905.017</u>	<u>4.452.086</u>
Usikkerhed vedrørende indregning og måling	1	
Eventualforpligtelser	Ingen	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6	

Noter

1 Usikkerhed vedrørende indregning og måling

Selskabets ledelse er opmærksom på selskabets indtjening, kapitalforhold og likviditet. Der er væsentlig usikkerhed knyttet til selskabets likviditet og selskabets ledelse har pt. ikke forhandlet de nødvendige kreditfaciliteter på plads. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at selskabet tilføres yderligere likviditet.

Som følge af ovenstående har ledelsen valgt, at aflægge årsrapporten efter realisationsprincippet.

		2015
2 Personaleomkostninger		
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	1.124.745	1.032.239
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring m.v.	<u>24.561</u>	<u>12.519</u>
Personaleomkostninger i alt	<u><u>1.149.306</u></u>	<u><u>1.044.758</u></u>

3 Anlægsoversigt

Materielle anlægsaktiver

	Indr. af lejede lok.
Kostpris pr. 1. januar 2016.....	3.123.391
Tilgang	<u>35.150</u>
Kostpris pr. 31. december 2016.....	<u>3.158.541</u>
Afskrivninger pr. 1. januar 2016.....	-310.486
Årets afskrivninger	<u>-1.248.055</u>
Afskrivninger pr. 31. december 2016.....	<u>-1.558.541</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2016.....	<u><u>1.600.000</u></u>

Afskrivninger

		2015
Indretning af lejede lokaler	<u>1.248.055</u>	<u>310.486</u>
Afskrivninger i alt	<u><u>1.248.055</u></u>	<u><u>310.486</u></u>

Noter

4 Skat af årets resultat	2015	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Skat fra sambeskattede virksomheder	-10.987	0
Årets regulering af udskudt skat	<u>261.712</u>	<u>-245.432</u>
Skat af årets resultat i alt	<u>250.725</u>	<u>-245.432</u>

5 Egenkapital	1/1-16	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	31/12-16
Anpartskapital	80.000	-	-	80.000
Overført resultat	-935.675	-	-2.905.343	-3.841.018
Forslag til udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>-855.675</u>	<u>0</u>	<u>-2.905.343</u>	<u>-3.761.018</u>

	31/12-15
Selskabskapitalen er fordelt således:	
Anparter, 80 stk. á nominelt kr. 1.000	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i pengeinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på kr. 1.500.000.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

abed bakr

Direktionsmedlem

Serienummer: CVR:33752024-RID:61414383

IP: 2.107.242.22

2017-06-19 11:48:13Z

NEM ID 

Jan Lundqvist

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:31611520-RID:1222258943588

IP: 93.176.84.210

2017-06-19 11:51:06Z

NEM ID 

abed bakr

Dirigent

Serienummer: CVR:33752024-RID:61414383

IP: 2.107.242.22

2017-06-20 10:16:37Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: U70IQ-10XQN-IBEI-TSKEA-GOWU2-H0L3J

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>