

UNDERWOOD INK. II ApS

Ryesgade 30
2200 København N

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/12/2016

Ali Cartilli
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden UNDERWOOD INK. II ApS
Ryesgade 30
2200 København N
Telefonnummer: 35355553
CVR-nr: 32323049
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Banknordik
Amagerbrogade 175
2300 København Ø
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet, godkendt og aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Underwood INK.II ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Endvidere opfylder den regnskabsvejledningen for klasse B-virksomheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016. Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision fortsat at være opfyldt. Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 14/12/2016

Direktion

Andreas Jonatan Ottosen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Direktionen anser betingelserne for at fravælge revision fortsat at være opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive bogcafe, samt andre dermed af direktionens skøn beslægtede formål.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses ikke som tilfredsstillende. Det har ikke været muligt at komme på fode efter byfornyelsen og renovationen og samtidig afvikle den gæld der blev opbygget til SKAT under samme. Direktionen valgte derfor i foråret 2016 at sætte cafeen til salg for at kunne afdrage denne gæld. Det lykkedes med salg og overtagelse af cafeen per 1. juli 2016. Selskabet forventes afviklet når de sidste afdrag af købesummen er indbetalt 1. juli 2017.

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 enkelte 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 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 balance dagen. 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 normale afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge, pensioner, A-skat og AM-bidrag samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, rentekomkostninger og gebyrer.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og ej fradragsberettiget omkostninger. Den beregnede skat udgiftsføres i resultatopgørelsen og afsættes under ”gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder” i balancen. Ved beregningen anvendes en skatteprocent på 22,00 %.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugs tider efter følgende principper: Driftsmateriel 4 - 8 år Inventar 4 - 8 år I anskaffelsesåret afskrives der fuldt ud. Der afskrives ikke i afhændelsesåret. Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger fuldt ud i anskaffelsesåret. Anførte beløb er uden moms og reguleres hvert år. Det anførte beløbs svarer til det skatteretslige beløb, der kan straks afskrives.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Kostpris for råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Tilgodehavender er medtaget i årsrapporten efter individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodisering

Regnskabsposterne er periodiserede, således at årsrapporten indeholder indtægter og omkostninger vedrørende regnskabsperioden uanset betalingstidspunktet.

Skyldig 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.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi. Gælden er optaget til fordringernes pålydende. Hvor gælden ikke er blevet fordret betalt, er gælden optaget som hensat forpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning			1.079.006
Eksterne omkostninger			-666.598
Bruttoresultat			412.408
Bruttofortjeneste/Bruttotab		330.959	
Personaleomkostninger	1	-249.707	-374.351
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-62.613	-2.109
Resultat af ordinær primær drift		18.639	35.948
Øvrige finansielle omkostninger	2	-3.968	-2.753
Ordinært resultat før skat		14.671	33.195
Skat af årets resultat		-3.228	-7.801
Årets resultat		11.443	25.394
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		11.443	
I alt		11.443	25.394

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		0	14.284
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	14.284
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	6.329
Materielle anlægsaktiver i alt		0	6.329
Andre værdipapirer og kapitalandele		215.796	215.796
Finansielle anlægsaktiver i alt		215.796	215.796
Anlægsaktiver i alt		215.796	236.409
Råvarer og hjælpematerialer		0	42.000
Varebeholdninger i alt		0	42.000
Andre tilgodehavender			0
Tilgodehavender i alt			0
Likvide beholdninger		-498	38.586
Omsætningsaktiver i alt		-498	80.586
Aktiver i alt		215.298	316.995

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	142.904	135.068
Andre reserver			-17.558
Overført resultat		11.443	25.394
Egenkapital i alt		154.347	142.904
Skyldig selskabsskat		3.228	
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.228	
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		15.600	15.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		42.123	158.491
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		57.723	174.091
Gældsforpligtelser i alt		60.951	174.091
Passiver i alt		215.298	316.995

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	-286.146	-172.865
A-skat, AM-bidrag samt ATP	-88.205	-65.934
Bruttoferiepenge	-	-10.908
	<u>-374.351</u>	<u>249.707</u>

2. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2015/16 kr.
Renteomkostninger	0	0
Gebyr	-2.753	-3.968
	<u>-2.753</u>	<u>-3.968</u>

3. Registreret kapital mv.

	kr.
Anpartskapital	80.000
Overført resultat fra tidligere år	62.904
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>142.904</u>