

Mr. Beef Chicken Café ApS

cvr. nr. 33 15 81 49

c/o Ibrahim Sime, Englunden 20, 2660 Brøndby Strand

Årsrapport for 2015/2016 (6. regnskabsår)

Således forelagt og godkendt på
selskabets ordinære
generalforsamling
Den 12/12-2016

Ibrahim Sime
Dirigent

Indhold

Oplysninger om selskabet	1
Ledelsens påtegning.....	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Anvendt regnskabspraksis.....	5
Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016.....	9
Noter	11

Oplysninger om selskabet

Selskabet:	Mr. Beef Chicken Café ApS c/o Ibrahim Sime Englunden 20 2660 Brøndby Strand
CVR nr.:	33 15 81 49
Hjemsted:	Brøndby Kommune
Direktion:	Ibrahim Sime
Revisor:	N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Revision	Fravalgt
Tilknyttede virksomheder:	Moderselskab: Sime Rengøring ApS (cvr. 25 32 48 38) Søsterselskab: Café Felix ApS (cvr. 26 86 82 38)

Ledelsens påtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/16 for Mr. Beef Chicken Café ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer at, virksomheden fortsat opfylder betingelserne herfor.

Brøndby Strand, den 12. december 2016

Direktion:

Ibrahim Sime

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Mr. Beef Chicken Café ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Mr. Beef Chicken Café ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 12. december 2016
N. K. Mortensen A/S Registrerede revisorer
Cvr. nr.: 66 09 01 16

Niels K. Mortensen
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består i at drive café og restaurationsvirksomhed samt dermed beslægtede virksomhed.

Økonomisk udvikling

Årets resultat udgør, som forventet af ledelsen, et resultat på kr. -111.987 og egenkapitalen andrager herefter kr. -1.766.397.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Selskabets aktivitet vedrørende drift af restaurationsvirksomhed er ophørt og der er p.t. ikke planlagt nye aktiviteter i selskabet. Moderselskabet har besluttet at fusionere Cafe Felix ApS og Mr. Beef Chicken ApS i det efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendte undtagelsesbestemmelser

Årsregnskabet er udarbejdet i sammendraget form i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når selskabets som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden, hvorved kurstab og kursgevinst fordeles over løbetiden.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Sambeskatning

Selskabet indgår i sambeskatning i koncernen og koncernens administrationsselskab indgår i aconto-skatteordningen. Skat af den beregnede sambeskatningsindkomst fordeles forholdsmæssigt mellem selskaberne, hvad enten den er positiv eller negativ.

Skatteværdien af et skattemæssigt underskud i det ene selskab, refunderes af de andre selskaber i det omfang selskaberne kan udnytte underskuddet. Skatteværdien af ikke udnyttede underskud, aktiveres hos det selskab, underskuddet vedrører med den værdi hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Skyldig selskabsskat af hele den sambeskattede indkomst indregnes i moderselskabets balance under kortfristet gæld.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen omfatter periodens registrerede salg. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende selskabets aktiviteter. F.eks. leje- og leasingydelse (operationel leasing), serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabs-poster af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, kursregulering på værdipapirer og andre tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstid. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Scrapværdi
	-----	-----
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5-10 år	0
Indretning lejede lokaaler	10 år	0

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "afskrivninger".

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige fradragsgrense for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Varelager

Beholdning af varelager:

Varelageret er værdiansat til anskaffelsespris eller dagspris hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	-23.000	270.015
Personaleomkostninger	0	0
	-23.000	270.015
1 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	0	-456.172
Resultat før finansielle poster	-23.000	-186.157
Andre finansielle indtægter.....	0	0
2 Andre finansielle omkostninger.....	-28.919	-35.433
Ordinært resultat før skat	-51.919	-221.590
3 Skat af årets resultat	-9.091	58.004
ÅRETS RESULTAT	-61.010	-163.586
Resultatdisponering:		
Årets resultat.....	-61.010	-163.586
Foreslået udbytte.....	0	0
I alt til disposition	-61.010	-163.586

Balance pr. 30. juni 2016

AKTIVER

Note	2015/16	2014/15
Anlægsaktiver:		
5 Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender	0	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	0
Anlægsaktiver i alt	0	0
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdning:		
Varelager	0	0
Varebeholdning i alt	0	0
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	0
Andre tilgodehavender	0	270
Udskudt skatteaktiv	167.794	336.714
Periodeafgræsningsposter	0	0
Tilgodehavender i alt	167.794	336.984
Likvide beholdninger	0	1
Omsætningsaktiver i alt	167.794	336.985
AKTIVER I ALT	167.794	336.985

Balance pr. 30. juni 2016

PASSIVER

Note	2015/16	2014/15
6 Egenkapital:		
7 Virksomhedskapital	80.000	80.000
Overført overskud/underskud	-1.795.420	-1.734.410
Egenkapital i alt	-1.715.420	-1.654.410
Hensatte forpligtelser:		
4 Hensættelser til udskudt skat.....	0	0
Hensatte forpligtelser i alt	0	0
Langfristede gældsforpligtelser:		
4 Skatterefusion tilknyttede virksomheder	0	0
Gæld anlægsaktiver	0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	0	0
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter	94.061	122.956
Leverandører af varer og tjenesteydelser	143.220	97.783
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.477.654	1.497.401
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	111.341	211.341
Gæld anlægsaktiver	0	0
Anden gæld.....	56.938	61.914
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.883.214	1.991.395
Gældsforpligtelser i alt	1.994.553	1.991.395
PASSIVER I ALT	167.794	336.985
8 Kautions- garanti og andre eventualforpligtelser		
9 Usikkerhed om fortsat drift		

Noter

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver **Note 1**

Ombygning lejede lokaler.....	0	87.056
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	0	369.116
	-----	-----
	0	456.172
	-----	-----

Andre finansielle omkostninger **Note 2**

Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder.	0	0
Andre finansielle omkostninger	28.919	35.433
	-----	-----
	28.919	35.433
	-----	-----

Skat af årets resultat **Note 3**

Årets skat (negativ).....	-34.100
Regulering, skatteaktiv, forskel regnsk./skattem.	43.191

	9.091

Selskabet er sambeskattet med Sime Rengøring ApS og Café Felix ApS.

Noter

Materielle anlægsaktiver

Note 5

	Ombygning lejede lokaler	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Anskaffelsessum primo	290.189	735.127
Tilgang året.....	0	0
Afgang året	0	0
Anskaffelsessum ultimo	290.189	735.187
Samlede af- og nedskrivninger primo	290.189	735.127
Årets afskrivninger	0	0
Afskrivninger afgang	0	0
Akkumulerede afskrivninger ultimo	290.189	735.127
Regnskabsmæssig værdi	0	0

Egenkapitalopgørelse

Note 6

	Virksom- hedskapital	Overført overskud/ underskud	I alt
Virksomhedskapital primo.....	80.000	-1.734.410	-1.654.410
Overført overskud/underskud	0	-61.010	-61.010
Egenkapital ultimo	80.000	-1.795.420	-1.715.420

Noter

Ændringer i virksomhedskapitalen inden for de seneste 5 år **Note 7**

	Virksom- hedskapital
Årets tilgang	80.000
Ændringer	0
30. juni 2016	80.000

Kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser **Note 8**

Selskabet er sambeskattet med Cafe Felix ApS og Sime Rengøring ApS

Usikkerhed om fortsat drift **Note 9**

Virksomhedens fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra leverandører og privatpersoner, på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital hvis nødvendigt. Der er intet, der indikerer, at disse kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle tilføres yderligere kapital i mindst 12 måneder efter regnskabsafslutningstidspunktet.

Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.