

CAFÉ NØRREBRO ApS

Rantzausgade 35
2200 København N

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2016

Ali Cartilli
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAFÉ NØRREBRO ApS
Rantzausgade 35
2200 København N

Telefonnummer: 29291552

CVR-nr: 33751087
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for året 2015, perioden 1. januar -31. december 2015 for Café Nørrebro ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger.

Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen fravælger revision for det kommende regnskabsår.

København, den

Direktion

Kassem Ghazi Esteitieh

Bestyrelse

Kassem Ghazi Esteitieh

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen fravælger revision for det kommende regnskabsår

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets har i 2015 ikke haft nogen aktivitet p.g.a. fortsat strid med Andelsboligforeningen, som har krævet restauranten lukket.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 0,00 kr..

Endvidere er der fortsat retsvist med den tidligere ejer af lokalerne og Andelsboligforeningen. I forbindelse med banden i 2013 vil der i 2015 efter al sandsynlighed at dømmes tilgå selskabet en erstatning på ca. DKK 150.000.

Herudover har selskabet anlagt sag mod tidligere ejer af andelsboligen med krav om tilbagebetaling af et beløb på ca. DKK 1.500.000. Den første retssag har ledelsen vundet, men modparten har anket dommen, således afventes der på den anden retssag. Udfaldet af denne retssag er på underskriftstidspunktet usikkert.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen udover ovenfor nævnte.

Forventet udvikling

Selskabets ledelse kan ikke udtale sig om den forventede udvikling for det kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Café Nørrebro ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes.

Indtægter ved restaurationsdrift indregnes på kontantbasis med fradrag af merværdiafgift og eventuelle rabatter.

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 enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Restaurationsindtægter indregnes på kontantbasis med fradrag af merværdiafgift og rabatter.

Direkte omkostninger

Direkte omkostninger omfatter varekøb, husleje, vand og varme m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, telefon, internet, forsikringer, repræsentation samt revision og regnskabsmæssig assistance.

Finansielle poster

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.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets beregnede aktuelle skat og forskydning i udskudt skat samt reguleringer vedrørende tidligere skatteår.

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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balance

Immaterielle aktiver

Goodwill måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Erhvervet goodwill afskrives med 14,3 % p.a. over 7 år.

Indretning af lejede lokaler måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives med 20 % p.a. over 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Inventar og driftsmidler måles til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives med 20 % p.a. over 5 år.

Aktiver med en kostpris på under DKK 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer er optaget til anskaffelsespriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 betalte a conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

Øvrige gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		0	0
Vareforbrug		0	135.000
Eksterne omkostninger		0	55.000
Bruttoresultat		0	
Personaleomkostninger			0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	202.856
Resultat af ordinær primær drift		0	-122.856
Øvrige finansielle omkostninger			0
Ordinært resultat før skat		0	-122.856
Skat af årets resultat	1	0	30.714
Årets resultat		0	-92.142
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		0	-92.142
I alt		0	-92.142

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Grunde og bygninger		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Anlægsaktiver i alt		0	0
Fremstillede varer og handelsvarer		0	0
Varebeholdninger i alt		0	0
Udsudte skatteaktiver		318.411	318.411
Tilgodehavender i alt		318.411	318.411
Likvide beholdninger		1.000	1.000
Omsætningsaktiver i alt		319.411	319.411
Aktiver i alt		319.411	319.411

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Overført resultat		-1.803.700	-1.803.700
Egenkapital i alt	2	-1.303.700	-1.303.700
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		275.988	275.988
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.347.123	1.347.123
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.623.111	1.623.111
Gældsforpligtelser i alt		1.623.111	1.623.111
Passiver i alt		319.411	319.411

Noter

1. Skat af årets resultat

	2014 kr.	2013 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	30.714
	<u>0</u>	<u>30.714</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	-1.803.700	-1.303.700
Årets resultat	0	0	0
Egenkapital ultimo	500.000	-1.803.700	-1.303.700