

# **KONYALI ApS**

Nørrebrogade 22  
2200 København N

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

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

**20/12/2018**

**Mohammad Ali Ismaeli**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** KONYALI ApS  
Nørrebrogade 22  
2200 København N

CVR-nr: 36499761  
Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkebt årsrapporten for Konyali Aps.

Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.
- Da betingelserne for fravalg af revisions pligten er opfyldt, har selskabets ledelse forsat valgt at fravælge revision af selskabets regnskab for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 20/12/2018

### Direktion

Mohammad Ali Ismaeli

### Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da betingelserne for fravalg af revisions pligten er opfyldt, har selskabets ledelse forsat valgt at fravælge revision af selskabets regnskab for det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive restaurations virksomhed og efter ledelsens skøn hermed beslægtet virksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets reultatopgøresle for 2017/2018 viser et underskud på kr. 346.714.- og selskabets balance viser en negativ egenkapital på kr. 580.440.-

Årets resultat anser ledelse for Utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke i den fortløbende tid efter regnskabsårets udløb indtruffet begivenheder, som i væsentlig grad påvirker den økonomiske stilling, og som der ikke allerede er taget hensyn til ved rapportens udarbejdesle.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret fra sidste år.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

Omsætningen indgår i nettoomsætningen efter faktureringsprincippet.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets ledelse.

### Generelt om indregning og måling

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 enkelt regnskabspost nedenfor.

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 balancedagen.

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 normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

### Nettoomsætning

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

---

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

### **Skatter**

Skat af årets resultat beregnes med den aktuelle skattesats af årets resultat reguleret for ikke skat-tepligt indtægter og ej fradragsberettigede udgifter.

Hensættelse til eventuelt skat beregnes med den aktuelle skattesats af forskellen mellem de regn-skabsmæssige og skattemæssige værdier.

### **Periodisering**

Væsentlige indtægts og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

## **Balance**

### **Omsætnings aktiver**

Omsætningsaktiver er optaget til anskaffelsespris eller dagspris, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjenesten eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre drifts-omkostninger.

### **Finansielle anlægsaktiver**

Deposita indregnes under finansielle anlægsaktiver måles til kostpris.

### **Gældsforpligtigelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning .....		1.167.241	1.703.646
Eksterne omkostninger .....	1	-1.016.239	-1.318.113
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>151.002</b>	<b>385.533</b>
Personaleomkostninger .....	2	-472.970	-724.836
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-8.118	-8.118
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-330.086</b>	<b>-347.421</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-16.628	-7.370
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-346.714</b>	<b>-354.791</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-346.714</b>	<b>-354.791</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-346.714	-354.791
<b>I alt .....</b>		<b>-346.714</b>	<b>-354.791</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		24.355	32.473
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>24.355</b>	<b>32.473</b>
Deposita .....		0	256.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>256.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>24.355</b>	<b>288.473</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		14.500	43.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>14.500</b>	<b>43.500</b>
Periodeafgrænsningsposter .....		5.000	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.000</b>	
Likvide beholdninger .....	4	63.759	63.744
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>83.259</b>	<b>107.244</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>107.614</b>	<b>395.717</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-630.440	-283.726
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-580.440</b>	<b>-233.726</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		163.884	178.359
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		99.318	192.612
Skyldig selskabsskat .....			20.044
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	5	135.681	238.428
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		289.171	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>688.054</b>	<b>629.443</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>688.054</b>	<b>629.443</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>107.614</b>	<b>395.717</b>

# Noter

## 1. Eksterne omkostninger

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
	<hr/>
Lokalomkostninger	703.618
Direkte Omkostninger	243.055
Administrationomkostninger	60.339
Vedligeholdelse af driftsmidler	9.227
<b>I alt</b>	<hr/> <b>1.016.239</b> <hr/>

## 2. Personaleomkostninger

	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>
	<hr/>
Løn og gager	445.945
ATP	5.365
Feriepenge & SH	36.706
Andre omkostninger	8.897
Refunderet sygedagpenge	-23.943
<b>I alt</b>	<hr/> <b>472.970</b> <hr/>

### 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	2017/2018 Driftsmidler og Inventar kr.
Kostpris primo	50.738
Tilgang	-
Afgang	-
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.738</b>
Opskrivninger primo	-
Årets opskrivning	-
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>-</b>
Af- og nedskrivning primo	-18.265
Årets afskrivning	-8.118
Tilbageførsel ved afgang	-
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-26.383</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>24.355</b>

### 4. Likvide beholdninger

	2017/2018 kr.
Bank	63.759
Kasse	0
<b>I ALT</b>	<b>63.759</b>

### 5. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017/18 kr.
Skattekontoen	91.886
Skyldigløn	18.833
Skyldig A-skat	5.695
Skyldig AM-bidrag	2.257
Skyldig ATP	2.077
Skyldig Feriepenge	11.129
Skyldig Moms	3.804
<b>I alt</b>	<b>135.681</b>