

ASTRID OCH APORNA CPH ApS

Christian Winthers Vej 2
1860 Frederiksberg C

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

05/04/2017

Antony Mortazavi-Nejad
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ASTRID OCH APORNA CPH ApS
Christian Winthers Vej 2
1860 Frederiksberg C

e-mailadresse: astridochapornacph@gmail.com

CVR-nr: 36532440

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Astrid och Aporna CPH ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten givet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Selskabet har ikke anvendt revisorassistance, da selskabet opfylder betingelserne for fritagelse.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Antony Mortazavi-Nejad

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af veganske og vegetariske produkter.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af salg som er indtjent i regnskabsåret reduceret med direkte omkostninger. Ledelsen har i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser af konkurrencemæssige hensyn valgt at vise bruttofortjenesten i resultatopgørelsen.

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.

Balance

Materielle anlægsaktiver.

Driftsmidler og indretning af lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventer brugstider:

Inventar 5 år

Småaktiver med en kostpris på under 13 t.kr. pr enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Skat udgiftsføres med den skat, som forventes pålignet årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat afsættes i balancen.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger	1		
Bruttoresultat		824.854	137.018
Personaleomkostninger	2	-903.748	-343.039
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-24.988	-18.335
Resultat af ordinær primær drift		-103.882	-224.356
Øvrige finansielle omkostninger	4	-5.291	
Ordinært resultat før skat		-109.173	-224.356
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-109.173	-224.356
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-109.173	-224.356
I alt		-109.173	-224.356

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		81.619	73.342
Materielle anlægsaktiver i alt	5	81.619	73.342
Anlægsaktiver i alt		81.619	73.342
Fremstillede varer og handelsvarer		261.825	80.910
Varebeholdninger i alt		261.825	80.910
Andre tilgodehavender	6	154.492	100.449
Tilgodehavender i alt		154.492	100.449
Likvide beholdninger		18.942	178.835
Omsætningsaktiver i alt		435.259	360.194
Aktiver i alt		516.878	433.536

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-333.529	-224.356
Egenkapital i alt		-283.529	-174.356
Hensatte forpligtelser i alt	7	25.000	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.000	216.777
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		634.474	346.877
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		137.933	44.238
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		775.407	607.892
Gældsforpligtelser i alt		775.407	607.892
Passiver i alt		516.878	433.536

Noter

1. Eksterne omkostninger

Direkte omkostninger	
Direkte omkostninger m/moms	585.032,77
Direkte omkostninger varer u/moms indenfor EU	770.971,37
Vareforbrug (lagermodul)	-184.133,39
Fremmedarbejde	24.524,80
Direkte omkostninger i alt	1.196.395,55
Salgs- og rejseomkostninger	
Restaurationsbesøg	2.489,95
Gaver og blomster	3.695,50
Rejseudgifter	2.989,50
Annoncer og reklame	5.738,98
Dekoration	80,00
DIBS	2.495,00
Fragt m/moms	736,40
Kort gebyre	0,00
Salgs- og rejseomkostninger i alt	18.225,33
Lokaleomkostninger	
Husleje m/moms	139.720,42
Husleje u/moms	75.937,89
El, vand og gas	31.803,83
Vedligeholdelse og rengøring	7.903,69
Godkendelser, brnchekoder mv.	3.660,00
Godkendelse u. moms	908,00
Lokaleomkostninger i alt	259.933,83
Administrationsomkostninger	
Kontorartikler og tryksager	3.725,60
Edb-udgifter / software	384,00
Rep./vedligeholdelse af inventar	16.291,00
Mindre anskaffelser	10.243,16
Telefon	12.601,95
Internetforbindelse	1.412,80
Porto og gebyrer	3.421,23
Revisor	25.674,79
Advokat	0,00
Forsikringer	13.785,94
Faglitteratur m/moms	5.280,00
Web-hotel og domænenavne	2.626,50
Abonnementer m. moms	5.012,80
Leje/leasing af driftsmidler	13.712,00
Kassedifferencer mv.	-296,76
Diverse	0,00
Administrationsomkostninger i alt	113.875,01

2. Personaleomkostninger

	2016	2015
Lønninger		
Refusion, løn	-65.783,00	-35.617,00
Spiseriet Feriepenge & SH	49.228,15	0,00
Løn Spiseriet	393.846,98	0,00
Lønninger	476.238,80	339.798,25
Feriepenge & SH	34.899,11	25.000,00
AER (Samlet betaling)	5.216,65	1.025,34
ATP	8.651,02	3.330,00
Personaleudgifter	260,00	9.503,00
Personale udgifter m/moms	1.190,60	0,00
Lønninger i alt	903.748,31	343.039,59

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
Afskrivninger		
Afskrivning, driftsmidler og inventar	24.988,34	18.335,00
Afskrivninger i alt	24.988,34	18.335,00

4. Øvrige finansielle omkostninger

Renteudgifter	
Renteudgift, bank	10,43
Renteudgift, kreditorer	5.280,97
Renteudgifter i alt	5.291,40

5. Materielle anlægsaktiver i alt

Driftsmidler & inventar	
Driftsmidler, anskaffelse primo	91.676,62
Driftsmidler, årets tilgang	33.266,71
Driftsmidler, afskrivning primo	-18.335,00
Driftsmidler, årets afskrivninger	-24.988,34
Driftsmidler & inventar i alt	81.619,99

6. Andre tilgodehavender

Deposita	
Huslejedepositum m/moms	82.061,86
Huslejedepositum jægersborg	18.387,60
Deposita i alt	100.449,46

Omsætningsaktiver

Forudbetalte poster	52.003,72
Personaletilgodehavender	2.036,58

7. Hensatte forpligtelser i alt

HENSÆTTELSER	
Feriepenge, hensat	-25.000,00
HENSÆTTELSER I ALT	-25.000,00