

*Onkels Kaffebar Aps
Rosenørns Alle 63 3. th
1970 Frederiksberg C*

CVR-nr: 36 69 68 77

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2016*

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den _1/3 2017

_____Mark Hendriksen_____

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2016 for Onkels Kaffebar Aps.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 1 /3 2017

Direktion

Mark Hendriken

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Onkels Kaffebar Aps

Vi har opstillet årsregnskabet for Onkels Kaffebar Aps for perioden 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 revisors 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 forpligtet 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Valby, den 1/3 2017

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker
CVR-nr.: 14047107

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Onkels Kaffebar Aps
Rosenørns Alle 63 3. th
1970 Frederiksberg C

Telefon: 40 50 45 09
E-mail: mark-hendriksen@jubii.dk

CVR-nr.: 36 69 68 77
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Revisor

LB Revision
v/Lene Eiberg Becker
Clara Pontoppidans Vej 6 4. th
2500 Valby

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
6. marts 2017 kl. 14.00
på Clara Pontoppidans Vej 6 4. th 2500 Valby

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter består i drift af en Cafe beliggende Tagensvej i København.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

Egne kapitalandele

Selskabet ejer nominelt 50.000 kr. af selskabets kapitalandele.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Onkels Kaffebar Aps for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2016

	2016	2015
BRUTTOFORTJENESTE	96.852	-26.634
2 Personaleomkostninger	-285.907	-85.385
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-5.739	-5.742
DRIFTSRESULTAT	-194.794	-117.761
4 Andre finansielle omkostninger	-4.635	-746
RESULTAT FØR SKAT	-199.429	-118.507
ÅRETS RESULTAT	-199.429	-118.507
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-199.429	-118.507
DISPONERET I ALT	-199.429	-118.507

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
 AKTIVER

	2016	2015
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.932	51.672
Materielle anlægsaktiver	45.932	51.672
ANLÆGSAKTIVER	45.932	51.672
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.125
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	26.250	26.250
Tilgodehavender	26.250	27.375
7 Likvide beholdninger	21.596	32.305
OMSÆTNINGSAKTIVER	47.846	59.680
AKTIVER	93.778	111.352

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016
PASSIVER

	2016	2015
Overført resultat	-317.936	-118.507
8 EGENKAPITAL	-317.936	-118.507
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser	96.000	145.575
10 Anden gæld	43.500	17.284
11 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	272.214	67.000
Kortfristede gældsforpligtelser	411.714	229.859
GÆLDSFORPLIGTELSER	411.714	229.859
PASSIVER	93.778	111.352

NOTER

	2016	2015
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet det har været svært at få kunderne tilbage, efter ejerskifte. Det bedømmes, at .der fortsat er grundlag for at drive cafeen, og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget.....	1	0
Lønninger	280.913	83.716
Andre omkostninger til social sikring	4.994	1.669
Personaleomkostninger i alt	<u>285.907</u>	<u>85.385</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5.739	5.742
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>5.739</u>	<u>5.742</u>
4 Andre finansielle omkostninger		
Renter, pengeinstitutter	16	0
Gebyrer mv.....	4.491	0
Renter, kreditorer	0	746
Renter, ej skattemæssigt fradrag	128	0
Andre finansielle omkostninger i alt.....	<u>4.635</u>	<u>746</u>

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo.....		57.412
		<hr/>
Kostpris 31. december 2016		57.412
		<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo.....		-5.740
Årets af-/nedskrivninger.....		-5.740
		<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2016		-11.480
		<hr/>
Materielle anlægsaktiver i alt.....		45.932
		<hr/> <hr/>
	2016	2015
6 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	1.125
	<hr/>	<hr/>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	0	1.125
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
7 Likvide beholdninger		
Kasse daglig	9.270	13.845
Spillemaskine	0	17.400
Pengeinstitutter.....	12.326	1.060
	<hr/>	<hr/>
Likvide beholdninger i alt.....	21.596	32.305
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
8 Egenkapital			
Overført resultat	-118.507	-199.429	-317.936
	<u>-118.507</u>	<u>-199.429</u>	<u>-317.936</u>
	<u><u>-118.507</u></u>	<u><u>-199.429</u></u>	<u><u>-317.936</u></u>
		2016	2015
9 Leverandører af varer og tjenesteydelser			
Leverandører af varer		0	25.663
Familielån.....		96.000	96.000
Skattekontoen		0	412
Lån spillemaskiner		0	23.500
Leverandører af varer og tjenesteydelser i alt.....		<u>96.000</u>	<u>145.575</u>
10 Anden gæld			
Moms og afgifter.....		19.292	8.903
Skyldig A-skat.....		9.162	2.901
Skyldig ATP.....		1.920	720
Skyldige feriepenge.....		9.918	3.550
Skyldigt AM-bidrag		3.208	1.210
Anden gæld i alt.....		<u>43.500</u>	<u>17.284</u>
11 Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse			
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse.....		272.214	67.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse i alt.....		<u>272.214</u>	<u>67.000</u>