

Gl. Kongevej 131 ApS

Mynstervej 2, 1827 Frederiksberg C

CVR-nr. 36 72 52 30

Årsrapport for perioden
16. april 2015 til 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 19/12 2016



Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

3

Ledelsesberetning

4

Årsregnskab

Resultatopgørelse

5

16. april 2015 - 30. juni 2016

Balance 30. juni

6

Noter til årsrapporten

8

Anvendt regnskabspraksis

11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 16. april 2015 - 30. juni 2016 for Gl. Kongevej 131 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 16. april 2015 - 30. juni 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 19. december 2016

Direktion



Thomas Hansen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Gl. Kongevej 131 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gl. Kongevej 131 ApS for regnskabsåret 16. april 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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.

København, den 19. december 2016

Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 25 76 91


Morten Schwensen
statsautoriseret revisor


Peter Aagesen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gl. Kongevej 131 ApS Mynstervej 2 1827 Frederiksberg C CVR-nr.: 36 72 52 30 Regnskabsperiode: 16. april - 30. juni Hjemsted: Frederiksberg
Direktion	Thomas Hansen, direktør
Revisor	Baker Tilly Denmark Godkendt Revisionspartnerselskab Poul Bundgaards Vej 1, 1. 2500 Valby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive café, samt anden beslægtet virksomhed hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 133.289, og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 183.289.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabets café er lukket. Der er derfor ikke længere aktiv drift i selskabet. Ledelsen forventer som følge heraf, at lukke selskabet. Beslutning herom er ikke truffet pr. balancedagen, hvorfor selskabets årsrapport aflægges under forudsætning om fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse

16. april 2015 - 30. juni 2016

	Note	2015/16
		kr. (15 mdr.)
Bruttotab		-157.375
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-20.237
Resultat før finansielle poster		-177.612
Finansielle indtægter		311.085
Finansielle omkostninger		-184
Resultat før skat		133.289
Skat af årets resultat		0
Årets resultat		133.289
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		133.289
		133.289

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
Aktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.093
Indretning af lejede lokaler		102.497
Materielle anlægsaktiver	2	<u>114.590</u>
Deposita	3	72.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>72.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>186.590</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.500
Andre tilgodehavender		93.300
Tilgodehavender		<u>100.800</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>100.800</u>
Aktiver i alt		<u><u>287.390</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		50.000
Overført resultat		<u>133.289</u>
Egenkapital	4	<u>183.289</u>
Banker		165
Leverandører af varer og tjenesteydelser		57.936
Anden gæld		<u>46.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>104.101</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>104.101</u>
Passiver i alt		<u><u>287.390</u></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1	
Leje og leasingforpligtelser	5	
Eventualposter m.v.	6	

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets café er lukket. Der er derfor ikke længere aktiv drift i selskabet. Ledelsen forventer som følge heraf, at lukke selskabet. Beslutning herom er ikke truffet pr. balancedagen, hvorfor selskabets årsrapport aflægges under forudsætning om fortsat drift.

2 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler	I alt
	kr.	kr.	kr.
Kostpris 16. april	0	0	0
Tilgang i årets løb	26.700	122.127	148.827
Afgang i årets løb	-14.000	0	-14.000
Kostpris 30. juni	<u>12.700</u>	<u>122.127</u>	<u>134.827</u>
Af- og nedskrivninger 16. april	0	0	0
Årets afskrivninger	607	19.630	20.237
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>607</u>	<u>19.630</u>	<u>20.237</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>12.093</u>	<u>102.497</u>	<u>114.590</u>

Noter til årsrapporten

3 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita kr.
Kostpris 16. april	0
Tilgang i årets løb	72.000
Kostpris 30. juni	72.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	72.000

4 Egenkapital

	Selskabskapital kr.	Overført resultat kr.	i alt kr.
Egenkapital 16. april	50.000	0	50.000
Årets resultat	0	133.289	133.289
Egenkapital 30. juni	50.000	133.289	183.289

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.

5 Leje og leasingforpligtelser

Lejeforpligtelser

Huslejeforpligtelser, uopsigelighedsperiode 3 mdr.	72.000
--	--------

Noter til årsrapporten

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet K og T Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2016 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling ved stiftelsen eller senere.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gl. Kongevej 131 ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser, hvilket omfatter salg af serviceydelser i forbindelse med arrangementer i selskabets lokaler, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
Indretning af lejede lokaler	5	år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat 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 for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.