

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)

 **JS REVISION**
STATSAUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 30836081)

Erhvervsstyrelsen

Restaurationssselskabet B39 ApS

Borgbjergsvej 39, 2450 København SV

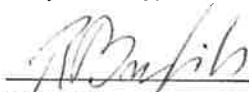
CVR-nr. 36 73 54 30

Årsrapport for 6/5 - 31/12 2015

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 2/5 2016.



Dirigent
Rasmus Bonfils

Hjemstedskommune: København

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Virksomhedens formål er at drive kaffebar og beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Resultatet for den forløbne regnskabsperiode er efter ledelsens opfattelse som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder der væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i de kommende år, hvorved selskabets kapital kan reetableres. Der henvises i øvrigt til årsrapportens note 7, hvor selskabets ledelse redegør for going concern og finansielle risici.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 6/5 - 31/12 2015 for Restaurationsselskabet B39 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

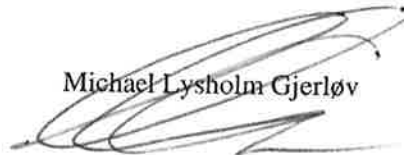
København, den 19. april 2016

Direktion

Rasmus Bonfils



Michael Lysholm Gjerløv



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til kapitalejeren i Restaurationsselskabet B39 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Restaurationsselskabet B39 ApS for perioden 6/5 - 31/12 2015 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 etiske 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.

Rødovre, den 19. april 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81



Allan Seiersen

statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5 % excl. tillæg.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Afskrivningerne beregnes lineært over aktivernes forventede økonomiske brugstid, der er fastsat til:

Indretning af lejede lokaler 5år

Finansielle anlægsaktiver

Depositum indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 6/5 - 31/12 2015

Note		2015	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	67.846	0
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-111.511	0
2	Personaleomkostninger	-12.171	0
	Resultat før afskrivninger	-55.836	0
4	Afskrivninger	-46.650	0
	Resultat før finansiering	-102.486	0
	Renteindtægter	0	0
	Renteudgifter	-250	0
	Resultat før skat	-102.736	0
3	Beregnete skatter	22.602	0
	Årets resultat	-80.134	0
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-80.134	0
	Udbytte	0	0
		-80.134	0

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	5/5 2015
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Indretning af lejede lokaler	186.601	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>186.601</u>	<u>0</u>
	Depositum	41.162	0
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>41.162</u>	<u>0</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>227.763</u>	<u>0</u>
	Varelager	26.369	0
	Varebeholdninger i alt	<u>26.369</u>	<u>0</u>
	Udskudt skatteaktiv	22.602	0
	Øvrige tilgodehavender	19.050	0
	Tilgodehavender i alt	<u>41.652</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>96.485</u>	<u>0</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>164.506</u>	<u>0</u>
	Aktiver i alt	<u>392.269</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31/12 2015

Note		31/12 2015	5/5 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	50.000	0
	Overført til næste år	-80.134	0
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-30.134</u>	<u>0</u>
	Udskudt skat	0	0
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Kreditorer	0	0
	Anden gæld	7.403	0
	Gæld til anpartshaver	415.000	0
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>422.403</u>	<u>0</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>422.403</u>	<u>0</u>
	Passiver i alt	<u>392.269</u>	<u>0</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2015	2014/15
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	0	0
Lokaleomkostninger	59.193	0
Administrationsomkostninger	52.318	0
	<u>111.511</u>	<u>0</u>
2 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	5.170	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
Andre personaleudgifter	7.001	0
	<u>12.171</u>	<u>0</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	22.602	0
	<u>22.602</u>	<u>0</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>22.602</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver	<u>Finansielle</u>	<u>Materielle</u>
		Indretning, lokaler
	<u>Deposita</u>	<u>lokaler</u>
Anskaffelsessum pr. 6/5 2015	0	0
Tilgang	41.162	233.251
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2015	<u>41.162</u>	<u>233.251</u>
Afskrivninger pr. 6/5 2015	0	0
Afskrivninger i året	0	46.650
Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0
Afskrivninger pr. 31/12 2015	<u>0</u>	<u>46.650</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2015	<u>41.162</u>	<u>186.601</u>

	2015	2014/15
Afskrivninger		
Indretning af lejede lokaler	46.650	0
	<u>46.650</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 6/5 2015	50.000	0	0	50.000
Årets resultat	0	-80.134	0	-80.134
Egenkapital pr. 31/12 2015	<u>50.000</u>	<u>-80.134</u>	<u>0</u>	<u>-30.134</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.
Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.