

Stenlille Bager ApS

Hovedgaden 30
4295 Stenlille

CVR-nr.: 36 89 85 50

Årsrapport

1. regnskabsår

01. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 28. februar 2017

Dirigent

Ahmad Bakkali

Indholdsfortegnelse

	Påtegninger	Side
Ledelsespåtegning		3
	Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger		4
Ledelsesberetning		5
	Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis		6
Resultatopgørelse		8
Balance		9
Noter til årsrapporten		11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Stenlille Bager ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter af regnskabsåret 19.05.2015 - 30.09.2016.

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

Årsrapporten indstilles til den ordinære generalforsamlingens godkendelse.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Generalforsamlingen har truffet beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28. februar 2017

Direktion

Ahmad Bakkali

Selskabsoplysninger

Selskabet	Café Beirut ApS Hovedgaden 30 4295 Stenlille
Cvrnr.:	36 89 85 50
Stiftet:	19.05.2015
Hjemsted:	Sorø
Regnskabsår:	19.05.2015-30.09.2016
Direktion	Ahmad Bakkali Hovedgaden 30 4295 Stenlille
Dirigent	Ahmad Bakkali
Revisor	Fravalgt
Generalforsamlingen	Ordinære generalforsamlingen afholdes den 28. februar 2017

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet bestod i indkomståret af at drive bageri virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Selskabet forventer samme resultat næste år.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Stenlille Bager ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

I henhold til årsregnskabslovens § 32 vises kun virksomhedens bruttoresultat.

Bruttoresultat er opgjort som nettoomsætning med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger m.m. vedrørende virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler: 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der 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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 19.05.2015 - 30.09.2016

Noter

2014/2015
i t. kr.

	Bruttofortjeneste	1.889.358	-
1	Personaleomkostninger	(1.901.447)	-
2	Afskrivninger	(46.220)	-
	Driftsresultat	(58.308)	-
	Financielle indtægter	36	-
	Financielle udgifter	<u>(2.578)</u>	-
	Ordinære resultat før skat	<u>(60.851)</u>	<u>-</u>
3	Årets skat	<u>-</u>	-
	Årets resultat	<u><u>(60.851)</u></u>	<u><u>-</u></u>

Balance pr. 30.09.2016

AKTIVER

2014/2015
i t. kr.

Noter

Anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver :

2	Goodwill	40.000	
	Immaterielle anlægsaktiver i alt:		40.000

Materielle anlægsaktiver :

2	Indretning i lejede lokaler	144.880	-
	Materielle anlægsaktiver i alt:		144.880

Finansielle anlægsaktiver:

	Deposita	74.150	-
	Finansielle anlægsaktiver i alt		74.150

	Anlægsaktiver i alt:		259.030
--	-----------------------------	--	----------------

Varebeholdninger:

	Råvarer og hjælpematerialer	55.000	-
	Varebeholdninger i alt:		55.000

Tilgodehavender

	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.643	-
	Tilgodehavender i alt:		1.643

	Likvide beholdninger		200.598
--	-----------------------------	--	----------------

	Omsætningsaktiver ialt		257.241
--	-------------------------------	--	----------------

	Aktiver ialt		516.271
--	---------------------	--	----------------

Balance pr. 30.09.2016

		PASSIVER		2014/2015 i t. kr.
Noter	Egenkapital :			
	Anpartskapital	50.000		-
	Overført resultat	(60.851)		-
4	Egenkapital ialt		<u>(10.851)</u>	-
	Kortfristet gæld :			
	Anden Gæld	527.122		-
3	Selskabsskat	-		-
	Kortfristed gæld i alt		527.122	-
	Gæld ialt		527.122	-
	Passiver ialt		<u><u>516.271</u></u>	-

NOTER

1	Personaleomkostninger	2016	2015
	Lønninger	1.876.659	-
	Pensioner	-	-
	Andre omkostninger til social sikring	24.787	-
	I alt	1.901.447	-
	Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	6	-
2	Immaterielle & Materielle anlægsaktiver		
		Driftsmidler	Goodwill
	Anskaffelsessum	-	-
	Afgang	-	-
	Tilgang	181.100	50.000
	Anskaffelsessum i alt	181.100	50.000
	Afskrivninger :		
	Akkum.afskrivninger	-	-
	Årets afskrivninger	(46.220)	(36.220)
	Bogførtværdi pr. 30.09.2016	144.880	40.000
3	Selskabsskat		
	Primo	-	
	Årets skat	-	
	Betalt	-	
	Selskabsskat i alt	-	
	Egenkapitalopgørelse		
		Selskabskapital	Overført Resultat
4	Egenkapital pr. 19. maj 2015	50.000	-
	Overført fra resultatdisponeringen	-	(60.851)
	Totalindkomst i alt	-	(60.851)
	Egenkapital 30. september 2016	50.000	(60.851)
	Samlet egenkapital pr. 30. september 2016		(10.851)

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

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen.