

Kaffebar 2200 IVS

Heimdalsgade 6, st. tv.
2200 København N

Årsrapport
16. juli 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Marc van Hauen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Kaffebar 2200 IVS
Heimdalsgade 6, st. tv.
2200 København N

CVR-nr: 36966335
Regnskabsår: 16/07/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31/05/2016

Direktion

Ann Dahl Gissel

Marc van Hauen

Emil Myllerup Hansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet fortsat at fravælge revisionen af årsregnskabet for det kommende regnskabsår, og har bekræftet at betingelserne herfor er opfyldt.

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive café.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabet har haft et overskud på 6.625 kr. (ordinært resultat før skat) i regnskabsåret.

Selskabets egenkapital pr. 31. december 2015 er 4.468 kr.

Vi forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Fravalg af revision

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Selskabet har på generalforsamling fravalgt revision for det kommende regnskabsår, da betingelserne for dette er opfyldt. Revision vil derfor ikke blive foretaget.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indregning og måling

Årsregnskabet er selskabets første og aflægges i danske kroner.

Under henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet valgt kun at offentliggøre bruttoresultatet.

Årsrapporten aflægges ud fra en forudsætning om going concern.

Da det ikke er muligt på forhånd at forudse alle begivenheder, er dette dog ikke nogen garanti for, at selskabet vil kunne fortsætte som going concern.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Bruttoresultatet indeholder nettoomsætning, variable omkostninger, vareforbrug, ændring i lagre af færdigvarer, fremmed arbejde, salgsomkostninger, transportomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

"Andre finansielle indtægter" og "Øvrige finansielle omkostninger"

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat.

Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat, såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer og hjælpematerialer.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig. Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. 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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2015 til 2016 blive trinvist nedsat fra 23,5 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver indregnes med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 16. jul 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.
Bruttoresultat		6.614
Resultat af ordinær primær drift		6.614
Andre finansielle indtægter		11
Ordinært resultat før skat		6.625
Skat af årets resultat	1	-2.159
Årets resultat		4.466
Forslag til resultatdisponering		
Overført til reserve for iværksætterselskab		1.117
Overført resultat		3.349
I alt		4.466

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.
Andre tilgodehavender		1.955
Deposita		37.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		39.455
Anlægsaktiver i alt		39.455
Råvarer og hjælpematerialer		10.000
Varebeholdninger i alt		10.000
Likvide beholdninger		37.154
Omsætningsaktiver i alt		47.154
Aktiver i alt		86.609

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.
Registreret kapital mv.	2	2
Reserve for Iværksætterselskab		1.117
Overført resultat		3.349
Egenkapital i alt	3	4.468
Andre hensatte forpligtelser		6.995
Hensatte forpligtelser i alt		6.995
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.708
Skyldig selskabsskat		2.159
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		64.279
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		75.146
Gældsforpligtelser i alt		75.146
Passiver i alt		86.609

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	-
Aktuel skat	-2.159	xxxxx
Ændring af udskudt skat	0	xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år	0	xxxxx
	<u>-2.159</u>	<u>xxxxx</u>

2. Registreret kapital mv.

Iværksætter-anpartskapitalen består af 2 iværksætter-anparter á 1 kr. Iværksætter-anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i iværksætter-anpartskapitalen:	
Iværksætter-anpartskapital, stiftelse	2
Tilgang, kapitaludvidelse	0
Iværksætter-anpartskapital ultimo	<u>2</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	0	0	0	0	0
Stiftelse	2	0	0	0	2
Årets resultat	0	1.117	3.349	0	4.466
Egenkapital ultimo	<u>2</u>	<u>1.117</u>	<u>3.349</u>	<u>0</u>	<u>4.468</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt. Der er indbetalt et depositum på 37.500 kr., som dækker eventualforpligtelsen.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Oplysning om ejerskab

Selskabet har registreret følgende iværksætter-anpartshavere med mere end 5% af iværksætter-anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Emil Myllerup Hansen
Gernersgade 5, 3. th.
1319 København K

Marc van Hauen
Heimdalsgade 13, 3. tv.
2200 København N