

Kolonial Café ApS

Århusgade 78-80
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/05/2018

Pascal Wojciech Eifir
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Kolonial Café ApS
Århusgade 78-80
2100 København Ø

CVR-nr: 37454397
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Arbejdernes Landsbank
Banegårdsvej 9
2600 Glostrup
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Kolonial Café 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. 31. december 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Det er min opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at kunne fravælge revision i henhold til årsregnskabslovens bestemmelser. Revision fravælges fortsat for det kommende år.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 18/05/2018

Direktion

Pascal Wojciech Eifir
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentlige hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste hovedaktiviteter består i at drive café, samt dermed beslægtet aktivitet efter ledelsens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets udvikling i de økonomiske forhold har ikke udviklet sig som forventet.

Selskabets ledelse er bekendt med at være omfattet af reglen om kapitaltab. Der henvises i øvrigt til note vedrørende usikkerhed ved fortsat drift. Dog er selskabet i regnskabsåret 2018 ophørt med aktiviteten, hvorfor det forventes, at selskabet bliver opløst.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Selskabet har givet afkald på lejemålet, og er dermed ophørt med hovedaktiviteten.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse vedrørende

acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

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

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsespris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år / Restværdi 0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år / Restværdi 0 %

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		12.725	7.898
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.543	-8.922
Resultat af ordinær primær drift		-44.818	-1.024
Øvrige finansielle omkostninger		-14.136	-84.580
Ordinært resultat før skat		-58.954	-85.604
Skat af årets resultat	1	-11.427	11.427
Årets resultat		-70.381	-74.177
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-70.381	-74.177
I alt		-70.381	-74.177

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	29.313
Indretning af lejede lokaler			28.230
Materielle anlægsaktiver i alt		0	57.543
Andre værdipapirer og kapitalandele		797.978	797.978
Udskudte skatteaktiver		0	11.427
Finansielle anlægsaktiver i alt		797.978	809.405
Anlægsaktiver i alt		797.978	866.948
Råvarer og hjælpematerialer		0	4.150
Varebeholdninger i alt		0	4.150
Andre tilgodehavender		0	1.227
Tilgodehavender i alt		0	1.227
Likvide beholdninger		15.068	55.101
Omsætningsaktiver i alt		15.068	60.478
Aktiver i alt		813.046	927.426

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		-144.558	-74.177
Egenkapital i alt		-94.558	-24.177
Gæld til banker		703.256	761.391
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	16.904
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		50.000	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		20.872	11.450
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		133.476	161.858
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		907.604	951.603
Gældsforpligtelser i alt		907.604	951.603
Passiver i alt		813.046	927.426

Noter

1. Skat af årets resultat

1 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets resultat 11.427

Skat af årets resultat i alt 11.427

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Der kan i den forbindelse rejse tvivl om selskabets evne til fortsat drift de næste 12 måneder.