

MIMOSA OF CPH ApS

Årsrapport

26. oktober 2011 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2013

peter brun-poulsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MIMOSA OF CPH ApS
Østbanegade 23
2100 København Ø

CVR-nr: 33970757
Regnskabsår: 26/10/2011 - 31/12/2012

Bankforbindelse Danske bank

Revisor REGISTRERET REVISOR FRR PETER BRUN-POULSEN
Pilely 19
2610 Rødovre
CVR-nr: 19676552

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for 2011/12.

Vi indstiller årsregnskabet til generalforsamlingens godkendelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

at årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav samt eventuelle krav i vedtægter eller aftaler, og

at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

at revisionen er fravalgt for den kommende periode.

København, den 2013

I direktionen:

Sharam Beyk

Direktion

Shahram Beyk

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Den uafhængige revisors påtegning

Til aktionærene i MIMOSA OF CPH ApS.

Jeg har revideret årsregnskabet for regnskabsåret 2012, omfattende ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge en årsrapport, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

Revisors ansvar og den udførte revision

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor revision. Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012 er i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger:

Uden at tage forbehold gør vi opmærksom på, at selskabet har tabt hele anpartskapitalen, hvorfor det er omfattet af selskabslovens kapital-tabsbestemmelser. Vi henviser til ledelsens beretning herom.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse

med årsregnskabsloven.

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 15. maj 2013

Peter Brun-Poulsen
Registreret revisor

Påtegning på årsregnskabet

Konklusion

REGISTRERET REVISOR FRR PETER BRUN-POULSEN

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Aktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive restaurationsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Der har i regnskabsåret været en tilfredsstillende indtjening.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventes en tilfredsstillende indtjening, der dækker kapitaltabet.

Ejerforhold

Følgende aktionær ejer 100 pct. af selskabskapitalen:

ALPHA CORE HOLDING ApS

Østbanegade 23, st.

2100 København Ø.

Resultatanvendelse

Bestyrelsens forslag til anvendelse af årets overskud fremgår af resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er udarbejdet efter årsregnskabslovens og eventuelle standards krav. Årsregnskabet er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B, og er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2.

Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet. Indtægtsgrundlaget er udskrevne fakturaer og fakturerbare solgte varer og ydelser.

Personaleomkostninger

Oplysninger om det samlede vederlag til direktionen er udeladt, idet en sådan oplysning ville føre til, at der vises beløb for et enkelt medlem af direktionen.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og forskydning i udskudt skat. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Be-talt acontoskat modregnes i skyldig skat ved årets udgang. Udskudt skat er hensat med 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Balancen

Balancen er opstillet efter årsregnskabslovens bilag 2.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Afskrivningerne beregnes under hensyntagen til en eventuel restværdi efter afsluttet brugstid.

De enkelte aktivers brugstider er fastsat som følger:

Driftsmateriel og inventar: Automobiler 7 år, edb-udstyr 3 år og øvrigt inventar 10 år.

Indretning af lejede lokaler er opført til kostprisen med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivets økonomiske levetid, der er fastsat til 5 år.

Ved salg eller udrangering af materielle anlægsaktiver omkostnings-/indtægtsføres realiserede tab og fortjenester over resultatopgørelsen under ekstraordinære poster.

Beholdninger

Råvarer og færdigvarer er optalt til kostpriser.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Udbytte

Ledelsens forslag til udbytte vises i overskudsdisponeringen, som er an-ført i sammenhæng med resultatopgørelsen. Udbytte indregnes som en sær-skilt post under egenkapitalen.

Resultatopgørelse 26. okt 2011 - 31. dec 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		517.920
Lønninger		-314.586
Andre omkostninger til social sikring		-5.380
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-53.140
Andre driftsomkostninger		-329.692
Resultat af ordinær primær drift		-184.878
Andre finansielle indtægter		-1.877
Ordinært resultat før skat		-186.755
Ekstraordinært resultat før skat		-186.755
Skat af årets resultat	1	0
Årets resultat		-186.755
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-186.755
I alt		-186.755

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Goodwill		40.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	40.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		92.560
Indretning af lejede lokaler		80.000
Materielle anlægsaktiver i alt	3	172.560
Anlægsaktiver i alt		212.560
Råvarer og hjælpematerialer		25.000
Varebeholdninger i alt		25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.460
Andre tilgodehavender		72.516
Tilgodehavender i alt		95.976
Likvide beholdninger		19.217
Omsætningsaktiver i alt		140.193
AKTIVER I ALT		352.753

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		-186.755
Egenkapital i alt		-106.755
Hensættelse til udskudt skat		0
Hensatte forpligtelser i alt		0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.434
Anden gæld		449.074
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		459.508
Gældsforpligtelser i alt		459.508
PASSIVER I ALT		352.753

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	-
Aktuel skat	0	xxxxx
Ændring af udskudt skat		xxxxx
Regulering vedrørende tidligere år		xxxxx
	<u>0</u>	<u>xxxxx</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	
Tilgang	50000
Afgang	
Kostpris ultimo	<u>50000</u>
Af- og nedskrivning primo	
Årets afskrivning	10000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>10000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>40000</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Indretning kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	xxx.xxx		
Tilgang	xxx.xxx	100000	115700
Afgang	-xxx.xxx		
Kostpris ultimo	xxx.xxx	100000	115700
Opskrivninger primo	xxx.xxx		
Årets opskrivning	xxx.xxx		
Opskrivninger ultimo	xxx.xxx		
Af- og nedskrivning primo	-xxx.xxx		
Årets afskrivning	-xxx.xxx	20000	23140
Tilbageførsel ved afgang	xxx.xxx		
Af- og nedskrivning ultimo	-xxx.xxx	20000	23140
Regnskabsmæssig værdi ultimo	xxx.xxx	80000	92560