

Charity Bakery IVS

Steenwinkelsvej 19, 1966 Frederiksberg

CVR-nr. 36 39 44 39

Årsrapport

23. september 2014 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. juni 2016.

Clement Malte Nielsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 23. september 2014 - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 23. september 2014 - 31. december 2015 for Charity Bakery IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. september 2014 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 20. juni 2016

Direktion

Clement Malte Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Charity Bakery IVS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Charity Bakery IVS for regnskabsåret 23. september 2014 - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det 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 23. september 2014 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 20. juni 2016

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Brian Rasmussen
statsautoriseret revisor

Sebastian With Hansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Charity Bakery IVS
Steenwinkelsvej 19
1966 Frederiksberg

CVR-nr.: 36 39 44 39

Regnskabsår: 23. september - 31. december

Direktion

Clement Malte Nielsen

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel med kager over internettet samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 50 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -237 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Det er selskabets første regnskabsår og det er forventet, at der har været en række opstartsomkostninger. Det er ledelsens forventning, at selskabet kan reetablere egenkapitalen via egne resultater samt ved yderligere lån til selskabet fra kapitalejerne. Der er tilført yderligere kapital i 2015 og 2016. Såfremt yderligere kapital er nødvendig, indbetales dette. På den baggrund, er det ledelsens vurdering, at der ikke er væsentlige usikkerheder omkring selskabets evne til at fortsætte driften, hvorfor der aflægges årsregnskab efter princippet om fortsat drift.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Charity Bakery IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Det er selskabets første regnskabsår og årsrapporten aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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 til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	22/9 2014 - 31/12 2015
Bruttofortjeneste	50.430
1 Personaleomkostninger	-287.504
Driftsresultat	-237.074
Øvrige finansielle omkostninger	-276
Resultat før skat	-237.350
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-237.350
 Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-237.350
Disponeret i alt	-237.350

Balance

AktiverNote31/12 2015**Omsætningsaktiver**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	74.398
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	13.316
Andre tilgodehavender	<u>23.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>110.714</u>

Likvide beholdninger	<u>29.547</u>
----------------------	---------------

Omsætningsaktiver i alt	<u>140.261</u>
--------------------------------	-----------------------

Aktiver i alt	<u>140.261</u>
----------------------	-----------------------

Balance

Passiver	<u>31/12 2015</u>
<u>Note</u>	
Egenkapital	
2 Virksomhedskapital	10.000
3 Overkurs ved emission	190.002
4 Overført resultat	<u>-237.350</u>
Egenkapital i alt	<u>-37.348</u>
 Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	40.516
Gæld til associerede virksomheder	47.193
Anden gæld	<u>89.900</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>177.609</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>177.609</u>
 Passiver i alt	 <u>140.261</u>

5 Nærtstående parter

Noter

	22/9 2014 - 31/12 2015
1. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	285.974
Andre omkostninger til social sikring	1.530
	<u>287.504</u>
2. Virksomhedskapital	
Virksomhedskapital 23. september 2014	10.000
	<u>10.000</u>
3. Overkurs ved emission	
Årets overkurs ved emission	190.002
	<u>190.002</u>
4. Overført resultat	
Årets overførte overskud eller underskud	-237.350
	<u>-237.350</u>
5. Nærtstående parter	
Ejerforhold	
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:	
Thomsen Solutions ApS, Østerbrogade 35, 3. th., 2100 København Ø	
TTH Invest ApS, Rosenstandsvej 6 A, 2920 Charlottenlund	
Food Assist ApS, Gernersgade 35, 4. th., 1319 København K	