

NO.29 ApS

Søndergade 29
6000 Kolding

Årsrapport
4. juli 2014 - 30. juni 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

23/11/2015

Tina Strømsborg Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

NO.29 ApS
Søndergade 29
6000 Kolding

e-mailadresse: tinano29@gmail.com

CVR-nr: 36036249

Regnskabsår: 04/07/2014 - 30/06/2015

Bankforbindelse

Fynske Bank
Galgebjergvej 2
6000 Kolding
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014/15 for No.29 ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 4. juli 2014 - 30. juni 2015.

Det er endvidere ledelsens opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for forhold, beretningen omhandler.

Det er fortsat ledelsens opfattelse, at selskabet opfylder betingelserne for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 11/11/2015

Direktion

Tina Strømsborg Jensen

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive café-virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af indkøringssvanskeligheder og årets udvikling samt resultat, et underskud på kr. 42.509, anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr 245.585 og en egenkapital på kr. 7.491.

Kapitalberedskabet

Ledelsen kan konstatere at kapitalberedskabet for selskabet er tilstrækkeligt, og at selskabets bank opretholder de finansielle aftaler som er indgået mellem parterne. Endvidere stiller selskabets ejer kapital til rådighed.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at egenkapitalen vil blive reetableret indenfor en overskuelig årrække via fremtidig indtjening.

Årsrapporten er på baggrund heraf aflagt i overensstemmelse med de regnskabsprincipper, der anvendes ved fortsat drift.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2016

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten 2014/2015.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsregnskabet for No.29 ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor der ingen sammenligningstal er anført.

Anvendte undtagelsesbestemmelser i eksternt selskabsregnskab

Den eksterne årsrapport er udarbejdet i sammendraget form og der er ikke medtaget visse oplysninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedag-en.

Resultatopgørelse

Generelt

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger samt andre omkostninger

til social sikring m.v. af virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner og godtgørelser fra det offentlige.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, modtagne kontant-rabatter samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og 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 måles ved første indregning til kostpris.

Driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles efterfølgende 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 blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år.

Indretning af lejede lokaler 5 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 4. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		10.532
Personaleomkostninger	1	-30.234
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-21.831
Resultat af ordinær primær drift		-41.533
Øvrige finansielle omkostninger		-12.776
Ordinært resultat før skat		-54.309
Skat af årets resultat		11.800
Årets resultat		-42.509
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-42.509
I alt		-42.509

Balance 30. juni 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		67.924
Indretning af lejede lokaler		79.342
Materielle anlægsaktiver i alt	2	147.266
Deposita		24.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		24.000
Anlægsaktiver i alt		171.266
Råvarer og hjælpematerialer		8.360
Varebeholdninger i alt		8.360
Udskudte skatteaktiver		11.800
Andre tilgodehavender		1.119
Periodeafgrænsningsposter		15.999
Tilgodehavender i alt		28.918
Likvide beholdninger		37.041
Omsætningsaktiver i alt		74.319
Aktiver i alt		245.585

Balance 30. juni 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		-42.509
Egenkapital i alt	3	7.491
Modtagne forudbetalinger fra kunder		1.661
Anden gæld		24.186
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		212.247
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		238.094
Gældsforpligtelser i alt		238.094
Passiver i alt		245.585

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15	-
	kr.	kr.
Løn og gager	21958	
Pensionsbidrag	810	
Andre omkostninger til social sikring	7466	
	<u>30234</u>	

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Indretning lejede lokaler	Andre Anlæg driftsmateriel inventar
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo		0	0
Tilgang		91549	77548
Afgang		0	0
Kostpris ultimo		<u>91549</u>	<u>77548</u>
Af- og nedskrivning primo		0	0
Årets afskrivning		-12207	-9624
Tilbageførsel ved afgang		0	0
Af- og nedskrivning ultimo		<u>-12207</u>	<u>-9624</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>79342</u>	<u>67924</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo 4. juli 2014	50000				50000
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			-42509		-42509
Egenkapital ultimo	50000		-42509		7491

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået uopsigelig lejeaftale indtil 1. oktober 2017 med 6 måneders opsigelsesvarsel. Den maksimale forpligtelse udgør ca. 175 t.kr.