

CAFÉ GROCK'S DANSEBAR ApS

Allegade 7-11
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er godkendt den

14/08/2017

Jesper Ørskov Frandsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CAFÉ GROCK'S DANSEBAR ApS Allegade 7-11 2000 Frederiksberg
	CVR-nr: 15521279 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Danske Bank Gentoftegade 50 2820 Gentofte DK Danmark
Revisor	LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Fuglevej 28 4623 Lille Skensved DK Danmark CVR-nr: 16999296 P-enhed: 1003808503

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2016 for Cafe Grocks Dansebar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, samt den finansielle stilling.

Direktionen erklærer, at selskabets årsregnskab opfylder betingelserne for, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 14/08/2017

Direktion

Jesper Ørskov Frandsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i CAFE GROCK'S DANSEBAR ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for CAFE GROCK'S DANSEBAR ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger. Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – Danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar. Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtiget til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Ejby, 14/08/2017

Lars Vaabengaard Madsen
Registreret revisor
LVM REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 16999296

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af en dansebar.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har en nogenlunde stabil udvikling.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke sket nogen væsentlig ændring i selskabets udvikling siden statusdagen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er i øvrigt benyttet følgende vurderings- og afskrivningspraksis:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 og er opstillet i beretningsform, artsopdelt.

Ledelsen har valgt at sammendrage nettoomsætning og eksterne omkostninger til bruttoresultat.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat:

Beløbet består af nettoomsætning med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, samt eksterne omkostninger, der indeholder øvrige variable omkostninger, distributions-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og vederlag til eventuel direktion og øvrige medarbejdere, samt eventuelt pension og andre omkostninger til social sikring. Der foreligger ikke incitamentsaf lønning.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Selskabsskat:

Over resultatopgørelsen er udgiftsført skat af årets resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Skat af årets resultat omfatter aktuelskat, forskydning i udskudt skat. Eventualskatten er opført under hensættelser med 22% af den regnskabsmæssige merværdi på anlægsaktiver, reguleret for eventuelle skattemæssige underskud til fremførelse. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Selskabet indgår i acontoskatte-ordningen. Årets aktuelle skat er afsat med 22%. Selskabet var sambeskattet med sit 100% ejet datterselskab.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill er optaget til en vurderet værdi pr. 1. januar 2008 i forbindelse med at selskabet er spaltet. Værdiansættelsen pr. statusdagen opgøres til vurderingsprisen pr. 1. januar 2008 med tillæg af senere tilgange og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger er beregnet efter det lineære princip på basis af en skønnet brugstid på 10 år.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessum med tillæg af senere tilgange og opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger er beregnet efter det lineære princip på basis af følgende skønnede brugstider:

Indretning af lokaler..... 3 til 5 år
Driftsmaterial 3 til 5 år.

Aktiver med en levetid på under 3 år, samt mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger er optaget til anslået kostpris. Samtlige langsomt omsættelige og ukurante lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse. Efterfølgende måles gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse:

Mellemværende med selskabsdeltagere / ledelse forrentes.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		577.238	363.640
Personaleomkostninger	1	-541.001	-371.824
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-163.547	-133.364
Resultat af ordinær primær drift		-127.310	-141.548
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	5.427
Øvrige finansielle omkostninger	3	-13.531	-11.742
Ordinært resultat før skat		-140.841	-147.863
Skat af årets resultat		0	33.115
Årets resultat		-140.841	-114.748
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	5.427
Overført resultat		-140.841	-120.175
I alt		-140.841	-114.748

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		100.000	200.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	100.000	200.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.178	0
Indretning af lejede lokaler		160.429	43.062
Materielle anlægsaktiver i alt	5	208.607	43.062
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		0	128.155
Deposita		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	178.155
Anlægsaktiver i alt		358.607	421.217
Råvarer og hjælpematerialer		198.000	206.000
Varebeholdninger i alt		198.000	206.000
Tilgodehavende skat		0	3.000
Periodeafgrænsningsposter		122.000	177.987
Tilgodehavender i alt		122.000	180.987
Likvide beholdninger		241.223	443.098
Omsætningsaktiver i alt		561.223	830.085
Aktiver i alt		919.830	1.251.302

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.	6	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		0	15.912
Overført resultat		75.778	200.707
Egenkapital i alt		275.778	416.619
Leverandører af varer og tjenesteydelser		167.639	130.158
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	131.423
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		472.851	461.645
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.562	111.457
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		644.052	834.683
Gældsforpligtelser i alt		644.052	834.683
Passiver i alt		919.830	1.251.302

Noter

1. Personaleomkostninger

Selskabet har i regnskabsåret kun beskæftiget løsarbejdere. Løn og vederlag til direktionen oplyses ikke særskilt.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
Goodwill	100.000	100.000
Indretning af lokaler	51.502	13.507
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.045	19.857
	<u>163.547</u>	<u>133.364</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Renter til direktionen udgør kr. 6.197.

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
Kostpris primo	<u>1.000.000</u>
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-800.000
Årets afskrivning	<u>-100.000</u>
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-900.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>100.000</u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler	Andre Anlæg mv.
Kostpris primo	228.347	312.354
Tilgang	168.869	60.223
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	397.216	372.577
Af- og nedskrivning primo	-185.285	-312.354
Årets afskrivning	- 51.502	- 12.045
Akk. afskrivninger på solgte aktiver	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	- 236.787	-324.399
Regnskabsmæssig værdi ultimo	160.429	48.178

6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke udstedt fysiske anpartsbeviser.

Ændringer i anpartskapitalen siden spaltningen.

Anpartskapital 01.01.2008 ved spaltning af selskabet	200.000
Der er ikke sket ændringer i selskabets kapital siden spaltningen	0
Anpartskapital ultimo	200.000

7. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret, at følgende anpartshaver ejer 100% af anpartskapitalens stemmerettigheder og pålydende værdi:

Jesper Ørskov Pedersen, selskabets direktør.

Koncernforhold:

Selskabet har, frem til datterselskabets endelige likvidation, været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og det 100% ejede datterselskab, C.G.Dansebar ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.