

CAFÉ GROCK'S DANSEBAR ApS

Allegade 7-11
2000 Frederiksberg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er godkendt den

05/07/2016

Jesper Ørskov Frandsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	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 Telefonnummer: 38199026 CVR-nr: 15521279 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
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 2015 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.

København, den 05/07/2016

Direktion

Jesper Ørskov Frandsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i CAFE GROCK'S DANSEBAR ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for CAFE GROCK'S DANSEBAR ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 2015 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 revisorer's 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, 05/07/2016

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 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 acontoskatteordningen. Årets aktuelle skat er afsat med 23,5%. Selskabet er 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.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode. I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger er optaget til 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		363.640	207.633
Personaleomkostninger	1	-371.824	-322.833
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-133.364	-157.927
Resultat af ordinær primær drift		-141.548	-273.127
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		5.427	5.299
Øvrige finansielle omkostninger	3	-11.742	-6.988
Ordinært resultat før skat		-147.863	-274.816
Skat af årets resultat	4	33.115	70.317
Årets resultat		-114.748	-204.499
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.427	5.299
Overført resultat		-120.175	-209.798
I alt		-114.748	-204.499

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		200.000	300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	200.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	19.858
Indretning af lejede lokaler		43.062	18.568
Materielle anlægsaktiver i alt	6	43.062	38.426
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		128.155	122.728
Deposita		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	178.155	172.728
Anlægsaktiver i alt		421.217	511.154
Råvarer og hjælpematerialer		206.000	171.000
Varebeholdninger i alt		206.000	171.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	45.607
Tilgodehavende skat		3.000	2.000
Periodeafgrænsningsposter		177.987	232.458
Tilgodehavender i alt		180.987	280.065
Likvide beholdninger		443.098	376.567
Omsætningsaktiver i alt		830.085	827.632
Aktiver i alt		1.251.302	1.338.786

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.	8	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		15.912	10.485
Overført resultat		200.707	320.882
Egenkapital i alt	9	416.619	531.367
Hensættelse til udskudt skat		0	31.343
Hensatte forpligtelser i alt		0	31.343
Leverandører af varer og tjenesteydelser		130.158	75.047
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		131.423	128.486
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		461.645	525.943
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		111.457	46.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		834.683	776.076
Gældsforpligtelser i alt		834.683	776.076
Passiver i alt		1.251.302	1.338.786

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

	2015	2014
Goodwill	100.000	100.000
Indretning af lokaler	13.507	38.070
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.857	19.857
	<u>133.364</u>	<u>157.927</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Renter til datterselskab udgør kr. 7.540 og til direktionen er der udbetalt kr. 4.202.

4. Skat af årets resultat

	2015	2014
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	31.343	68.553
Modtaget skat fra datterselskab	1.772	1.764
	<u>33.115</u>	<u>70.317</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
Kostpris primo	1.000.000
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-700.000
Årets afskrivning	-100.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-800.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>200.000</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler	Andre Anlæg mv.
Kostpris primo	190.347	312.354
Tilgang	38.000	0
Afgang i årets løb	0	0
Kostpris ultimo	<u>228.347</u>	<u>312.354</u>
Af- og nedskrivning primo	-171.779	-292.496
Årets afskrivning	- 13.506	- 19.858
Akk. afskrivninger på solgte aktiver	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>- 185.285</u>	<u>-312.354</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>43.062</u>	<u>0</u>

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	112.243
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	112.243
Nettoopskrivninger primo	10.485
Andel i årets resultat	5.427
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	15.912
Regnskabsmæssig værdi ultimo	128.155

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
C.G. Dansebar ApS, cvr-nr. 27320163, København	100%	128.155	5.427

Huslejedepositum er optaget til kr. 50.000.

8. 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

9. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
Saldo primo	200.000	10.485	320.882	531.367
Årets resultat		5.427	-120.175	-114.748
Egenkapital ultimo	200.000	15.912	200.707	416.619

10. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået aftale om leasing af en bil med AL Finans. Den resterende leasingperiode løber frem til 31. august 2016. Den månedlige ydelse er oprindelig fastsat til kr. 5.794. Ydelsen er baseret på variabel forrentning og ved kontraktens udløb skal bilen leveres tilbage til leasingselskabet.

11. 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 i årets løb 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.