

# **RÅDHUS CAFE OG RESTAURANT ApS.**

Centertorvet 2  
3660 Stenløse

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

**22/11/2017**

**Bülent Teker**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	RÅDHUS CAFE OG RESTAURANT ApS. Centertorvet 2 3660 Stenløse  Telefonnummer: 47108072  CVR-nr: 25622820 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea Bank  DK Danmark

# Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01. oktober 16 – 30. september 17 for Rådhus Cafe og Restaurant ApS. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01. oktober 2016 - 30. september 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stenløse, den 20/11/2017

## Direktion

Bülent Teker  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder reglerne i årsregnskabsloven for at kunne fravælge revision, og der er fravalgt revision i indeværende regnskabsår. Ledelsen oplyser at selskabet også opfylder betingelserne herfor i næste regnskabsår, og ledelsen vil derfor ved den ordinære generalforsamling indstille til at der også sker fravalg af revision i næste regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af et pizzeria med restaurant beliggende i Stenløse.

## Udviklingen i selskabets økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.10.16 - 30.09.17 udviser et resultat på DKK 157.2016 mod DKK -167.842 for tiden 01.10.15 - 30.09.16. Balancen viser en egenkapital på DKK -337.687.

Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

## Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsarets afslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## GENERELT

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 fordele 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## RESULTATOPGØRELSE

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til og ændring lagre af råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

### Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Goodwill - Brugstid år 5 - Restværdi, procent 0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar - Brugstid år 3-5 - Restværdi, procent 0

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.900 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

### Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger samt kursregulering af fremmed valuta.

### Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan

henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## **BALANCE**

### **Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### **Værdiforringelse af aktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis hver gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen samt forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Kostpris for råvarer og hjælpematerialer samt handelsvarer opgøres som købspriser med tillæg af omkostninger direkte foranlediget af anskaffelsen.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende

efterfølgende regnskabsår.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti samt kontante beholdninger.

### **Egenkapital**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

### **Aktuelle og udskudte skatter**

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.



# Resultatopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....		1.808.445	2.172.225
Eksterne omkostninger .....		-1.435.098	-2.032.650
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>373.347</b>	<b>139.575</b>
Personaleomkostninger .....	1	-213.245	-302.700
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-2.850	-3.800
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>157.252</b>	<b>-166.925</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-35	-917
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>157.217</b>	<b>-167.842</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>157.217</b>	<b>-167.842</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		157.217	-167.842
<b>I alt .....</b>		<b>157.217</b>	<b>-167.842</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		8.550	11.400
<b>Materielle aktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>8.550</b>	<b>11.400</b>
Udskudte skatteaktiver .....		115.907	
Deposita .....		205.479	
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>321.386</b>	
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>329.936</b>	<b>11.400</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		48.877	46.569
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>48.877</b>	<b>46.569</b>
Likvide beholdninger .....		74.851	362.675
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>123.728</b>	<b>409.244</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>453.664</b>	<b>420.644</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....			-452.060
Overført resultat .....		-462.687	-167.842
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-337.687</b>	<b>-494.902</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		26.099	110.317
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		19.455	805.229
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		745.797	
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>791.351</b>	<b>915.546</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>791.351</b>	<b>915.546</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>453.664</b>	<b>420.644</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. okt 2016 - 30. sep 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	-619.904	-494.904
Årets resultat .....		157.217	157.217
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-462.687	-337.687

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	205.751	295.617
Pensionsbidrag	3.124	4.734
Andre omkostninger til social sikring	4.371	2.348
	<u>213.245</u>	<u>302.700</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.850	3.800
	<u>2.850</u>	<u>3.800</u>

## 3. Materielle aktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	15.200
Tilgang	0
Afgang	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>15.200</b></u>
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<u><b>0</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-3.800
Årets afskrivning	-2.850
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-6.650</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>8.550</b></u>