

CAFÉ BJERGET OG BJERGSTUEN A/S

Bispebjerg Torv 8, st
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/04/2016

Tom Christiansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAFÉ BJERGET OG BJERGSTUEN A/S
Bispebjerg Torv 8, st
2400 København NV

CVR-nr: 25942965
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2015 for Cafe Bjerget og Bjergstuen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 27/05/2016

Direktion

Tom Michael Christiansen
Direktør

Bestyrelse

Per Frandsen

Tom Michael Christiansen

Dorte Bruni Frandsen

Rita Irma Christiansen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder stadig betingelserne for at undlade revision, så generalforsamlingen har besluttet at årsregnskabet for kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er cafedrift, herunder afholdelse af større festarrangementer og begravelsesselskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har ikke været påvirket af usædvanlige forhold.

Det forventes at resultatet vil være væsentlig bedre i indeværende år.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 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 for hver regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Nettoomsætning

Selskabets ledelse har valgt kun at vise bruttoresultatet i resultatopgørelsen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 23,5% af det regnskabsmæssige resultat, korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

BALANCEN**AKTIVER**

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver er indregnet i kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid.

Goodwill	20 år
Ejendom	50 år
Indretning	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Varebeholdning

Kostpris for handelsvarer samt hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavende er indregnet til nominel værdi. Der er hensat til tab, hvor dette er skønnet påkrævet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

PASSIVER

Gældsforpligtelser i øvrigt

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		599.573	550.443
Personaleomkostninger		-423.790	-390.335
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-94.357	-108.757
Resultat af ordinær primær drift		81.426	51.351
Øvrige finansielle omkostninger		-28.595	-31.428
Ordinært resultat før skat		52.831	19.923
Skat af årets resultat	1	31.897	0
Årets resultat		84.728	19.923
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		84.728	19.923
I alt		84.728	19.923

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		275.000	325.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	275.000	325.000
Grunde og bygninger		1.931.519	1.975.876
Materielle anlægsaktiver i alt	3	1.931.519	1.975.876
Anlægsaktiver i alt		2.206.519	2.300.876
Fremstillede varer og handelsvarer		12.566	9.224
Varebeholdninger i alt		12.566	9.224
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		60.162	17.323
Periodeafgrænsningsposter		76.963	60.137
Tilgodehavender i alt		137.125	77.460
Likvide beholdninger		63.909	30.510
Omsætningsaktiver i alt		213.600	117.194
Aktiver i alt		2.420.119	2.418.070

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		1.400.000	1.400.000
Reserve for opskrivninger		2.047.959	2.047.959
Overført resultat		-2.263.137	-2.347.864
Egenkapital i alt		1.184.822	1.100.095
Hensættelse til udskudt skat		0	31.897
Hensatte forpligtelser i alt		0	31.897
Gæld til banker		64.329	106.193
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	2.360
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		25.667	39.582
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.140.301	1.137.943
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.235.297	1.286.078
Gældsforpligtelser i alt		1.235.297	1.286.078
Passiver i alt		2.420.119	2.418.070

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	31.897	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>31.897</u>	<u>0</u>

2. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	1.000.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-675.000
Årets afskrivning	-50.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-675.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>275.000</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	360.126
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	360.126
Opskrivninger primo	2.047.959
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	2.047.959
Af- og nedskrivning primo	-432.209
Årets afskrivning	-44.357
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-476.566
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.931.519

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet kautions-, garanti-, eller eventualforpligtelser.

5. Oplysning om ejerskab

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejer minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

SEE Holding ApS, Charlottenlund
Tom Christiansen, København