

CAFÉ BJERGET OG BJERGSTUEN A/S

Bispebjerg Torv 8, st
2400 København NV

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/05/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapport for 2017 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 25/05/2018

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 utilfredsstillende.

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 22% af det regnskabsmæssige resultat, korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Skat af årets resultat er af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		397.292	622.069
Personaleomkostninger		-364.913	-370.050
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-94.357	-94.357
Resultat af ordinær primær drift		-61.978	157.662
Øvrige finansielle omkostninger		-21.874	-25.205
Ordinært resultat før skat		-83.852	132.457
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-83.852	132.457
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-83.852	132.457
I alt		-83.852	132.457

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		175.000	225.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	1	175.000	225.000
Grunde og bygninger		1.842.805	1.887.162
Materielle anlægsaktiver i alt	2	1.842.805	1.887.162
Deposita		71.002	71.002
Finansielle anlægsaktiver i alt		71.002	71.002
Anlægsaktiver i alt		2.088.807	2.183.164
Fremstillede varer og handelsvarer		22.551	19.352
Varebeholdninger i alt		22.551	19.352
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		85.321	56.222
Periodeafgrænsningsposter		132.652	123.125
Tilgodehavender i alt		217.973	179.347
Likvide beholdninger		72.758	103.321
Omsætningsaktiver i alt		313.282	302.020
Aktiver i alt		2.402.089	2.485.184

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		1.400.000	1.400.000
Reserve for opskrivninger		2.047.959	2.047.959
Overført resultat		-2.214.532	-2.130.680
Egenkapital i alt		1.233.427	1.317.279
Gæld til banker		0	19.324
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		73.234	24.234
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.095.428	1.124.347
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.168.662	1.167.905
Gældsforpligtelser i alt		1.168.662	1.167.905
Passiver i alt		2.402.089	2.485.184

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	1.000.000
Tilgang	0
Afgang	-0
Kostpris ultimo	1.000.000
Af- og nedskrivning primo	-775.000
Årets afskrivning	-50.000
Af- og nedskrivning ultimo	-825.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	175.000

2. 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	-520.923
Årets afskrivning	-44.357
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-565.280
Regnskabsmæssig værdi ultimo	1.842.805

3. 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