

Vivaldi Gruppen A/S

Sorøvej 84

4200 Slagelse

CVR-nummer 27231802

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den **1/12** 2016



Jan Ranners
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Hoved- og nøgletal	8
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	14
Aktiver	15
Passiver	16
Pengestrømsopgørelse	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskab

Vivaldi Gruppen A/S
Sorøvej 84
4200 Slagelse

Telefon:	58500600
Hjemmeside:	www.cafevivaldi.dk
E-mail:	Kontor@cafevivaldi.dk
Hjemstedskommune:	Slagelse
CVR-nummer:	27231802
Regnskabsperiode:	1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse

Jan Ranners
Ahsen Deliktas
Mustafa Deliktas

Direktion

Mustafa Deliktas

Pengeinstitut

Jyske Bank
Gl. Torv 5
4200 Slagelse

Advokat

Advokat Jan Ranners
Sankt Annæ Plads 19A
1250 København K

Revisor

Dansk Revision Holbæk
Godkendt revisionspartnerselskab
Havnepladsen 6
4300 Holbæk

Kontaktperson:
Gert Jensen

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Vivaldi Gruppen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, 4. november 2016

Direktionen:

Mustafa Deliktas

Bestyrelsen:


Jan Ranners
Formand


Ahsen Deliktas


Mustafa Deliktas

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Vivaldi Gruppen A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Vivaldi Gruppen A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen, men ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holbæk, 4. november 2016

Dansk Revision Holbæk

Godkendt revisionspartnerselskab, CVR-nr. 28853343



Gert Jensen
Partner, registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er café og restaurationsdrift, finansiering samt anden virksomhed i forbindelse hermed.

Usikkerheder om indregning og måling

Der er ikke nogen væsentlige usikkerheder vedrørende indregning og måling

Usædvanlige forhold

Der er ikke indtruffet forhold som kræver omtale herunder i beretningen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Siden 2003 har Vivaldi Gruppen A/S etableret og drevet primært caféer i overensstemmelse med det veletablerede Vivaldi koncept.

Caféerne er typisk beliggende med central placering i større provinsbyer, og Vivaldi Gruppen A/S har også i indeværende regnskabsår været i stand til at fortsætte sin rivende udvikling og har nu etableret sig både i Fredericia og på Frederiksberg.

Regnskabsåret 2015/16 er forløbet tilfredsstillende, idet resultatet af primær drift før finansielle poster er TDKK 11.843 og årets resultat efter skat er TDKK 8.878. Resultatet foreslås overført til næste år, idet selskabet fortsat ønsker at have den fornødne finansielle og likvide styrke til yderligere udvikling af Gruppens caféer.

Gruppen har såvel i det forgangne som i indeværende år fortsat sin normale drift, og der har ikke været enkeltstående begivenheder, som har været så væsentlige, at det har eller vil påvirke regnskabet.

Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der kan påvirke Gruppens forhold væsentligt.

Forventet udvikling

Ekspansion af caféer ønskes fastholdt, ligesom den høje kvalitet på betjening og mad løbende sikres, fordi Gruppen er helt bevidst om, at glade og tilfredse gæster er afgørende for caféernes udvikling, og tilfredse gæster kommer igen.

Viden ressourcer

Medarbejdernes store engagement og viden om personlig betjening af gæsterne er en ligeså afgørende faktor som indretning af caféerne for Gruppens fortsatte udvikling og succes.

Særlige risici

Der er ingen særlige risici udover de sædvanlige for branchen, som kræver omtale i beretningen.

Ledelsesberetning

Påvirkning af det eksterne miljø

Selskabet anser sig ikke for at påvirke de eksterne omgivelser, herunder miljø, i særlig grad. Selskabet forsøger dog gradvist at forbedre genanvendeligheden i eks. Affaldsproduktion, ligesom der arbejdes på reduktion af madspild.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter

Selskabet har ikke forsknings- og udviklingsaktiviteter hverken i eller for virksomheden.

Filialer i udlandet

Selskabet har ingen filialer i udlandet.

Resultat sammenholdt med tidligere forventninger

Årets resultat er ca. TDKK 1.500 bedre end forventet.

Hoved- og nøgletal	2015/16	2014/15	2013/14	2012/13	2011/12
	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	DKK	DKK	DKK	DKK	DKK
Resultatopgørelse					
Resultat af primær drift	11.843	4.188	4.538	7.902	6.155
Resultat af finansielle poster	-399	-516	-403	-756	-641
Årets resultat	8.878	2.805	3.168	5.388	4.114
Balance					
Anlægsaktiver	43.972	33.002	33.867	24.960	29.846
Omsætningsaktiver	18.338	18.028	13.168	18.032	12.623
Aktiver i alt - balancesum	62.310	51.030	47.035	42.991	42.468
Egenkapital	42.454	33.576	30.770	27.603	23.715
Hensatte forpligtelser	908	266	277	231	598
Langfristede gældsforpligtelser	2.114	1.099	289	603	842
Kortfristede gældsforpligtelser	16.835	16.089	15.699	14.555	17.313
Nøgletal i %					
Overskudsgrad	6,8	2,6	3,6	6,7	5,5
Afkastningsgrad	19,0	8,2	9,6	18,4	14,5
Likviditetsgrad	108,9	112,1	83,9	123,9	72,9
Soliditetsgrad	68,1	65,8	65,4	64,2	55,8
Egenkapitalforrentning	23,4	8,7	10,9	21,0	19,0
Medarbejdere					
Gennemsnitlige antal ansatte	192,5	181,9	144,7	136,1	133,9

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkelt 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af lån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid.

Ved den regnskabsmæssige behandling af goodwill har selskabet valgt at førtidsimplementere ændringerne i lovgivningen som følge af den nye årsregnskabslov.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Goodwill	5-20 år
----------	---------

Begrundelse for afskrivningsperioden

Selskabets historik, forretningsplanlægning og øvrige investeringer i lejemålene er af en karakter der klart viser at selskabet driver enhederne med langt perspektiv for øje. Eksempelvis har selskabets ældste cafe eksisteret i 19 år. Der er aldrig lukket en enhed, dog er to enheder frasolgt.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære

Anvendt regnskabspraksis

afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	10 - 20 år
Indretning af lejede lokaler	5 - 15 år
Produktionsanlæg og maskiner	7 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgs omkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostprisen for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på de i produktionsprocessen benyttede maskiner, fabriksbygninger og udstyr, omkostninger til fabriksadministration og ledelse samt aktiverede udviklingsomkostninger vedrørende produkterne.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris, eller den lavere værdi, som de har på balancedagen.

Modtaget udbytte og/eller renter, samt realiserede kursgevinster og tab er indregnet i regnskabsposten "Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer m.v."

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under passiver, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen er opstillet efter den indirekte metode og viser pengestrømme fra drift, investeringer og finansiering samt likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme fra driften opgøres som årets resultat reguleret for ikke likviditetsmæssige driftsposter og ændring i driftskapitalen.

Pengestrømme fra investeringer omfatter køb og salg af anlægsaktiver, samt udbytter.

Pengestrømme fra finansiering omfatter optagelse af og afdrag på langfristet gæld.

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer, med fradrag af kortfristet gæld til kreditinstitutter.

		2015/16	2014/15
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	86.465.899	73.930
1	Personaleomkostninger	-67.196.171	-62.412
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-6.145.545	-6.217
	Andre driftsomkostninger	-1.281.344	-1.112
	Resultat før finansielle poster	11.842.839	4.188
	Indtægter af andre kapitalandele	320	0
2	Finansielle indtægter	579.727	399
3	Finansielle omkostninger	-979.406	-915
	Resultat før skat	11.443.480	3.673
4	Skat af årets resultat	-2.565.217	-867
	Årets resultat	8.878.262	2.805
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	8.878.262	2.805
	Resultatdisponering i alt	8.878.262	2.805

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
5	Goodwill	6.049.999	117
	Immaterielle anlægsaktiver	6.049.999	117
6	Grunde og bygninger	1.621.979	1.452
7	Indretning af lejede lokaler	23.160.934	17.794
8	Produktionsanlæg og maskiner	22.588	97
9	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.444.130	10.249
	Materielle anlægsaktiver	34.249.632	29.592
	Deposita	3.672.807	3.293
	Finansielle anlægsaktiver	3.672.807	3.293
	Anlægsaktiver i alt	43.972.438	33.002
	Råvarer og hjælpematerialer	2.228.183	1.853
	Varebeholdning	90.990	189
	Varebeholdninger	2.319.173	2.042
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	576.511	1.067
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	7.968.439	10.854
	Andre tilgodehavender	3.287.437	3.334
10	Periodeafgrænsningsposter	1.645.368	489
	Tilgodehavender	13.477.756	15.744
	Andre værdipapirer og kapitalandele	15.421	21
	Værdipapirer og kapitalandele	15.421	21
	Likvide beholdninger	2.525.208	222
	Omsætningsaktiver i alt	18.337.558	18.028
	Aktiver i alt	62.309.996	51.030

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	1.000.000	1.000
	Overført resultat	41.453.917	32.576
11	Egenkapital i alt	42.453.917	33.576
12	Hensættelser til udskudt skat	907.695	266
	Hensatte forpligtelser	907.695	266
	Kreditinstitutter	190.200	220
13	Selskabsskat	1.923.411	879
14	Langfristede gældsforpligtelser	2.113.611	1.099
	Gæld til realkreditinstitutter	0	38
	Kreditinstitutter	1.264.146	1.731
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.903.069	9.477
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.157.519	0
15	Selskabsskat	878.759	921
	Anden gæld	3.631.281	3.814
16	Periodeafgrænsningsposter	0	108
	Kortfristede gældsforpligtelser	16.834.773	16.089
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	19.856.079	17.454
	Passiver i alt	62.309.996	51.030
17	Eventualforpligtelser		
18	Kontraktlige forpligtelser		
19	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
20	Nærtstående parter		
21	Ejerforhold		

Note	Pengestrømsopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Årets resultat	8.878.262	2.805
	Afskrivninger, anlægsaktiver	6.140.816	6.217
	Indtægter af andre kapitalandele	-320	0
	Finansielle indtægter	-579.727	-399
	Betalt leasing på finansielt leasede aktiver	-61.898	-96
	Finansielle omkostninger	979.406	915
	Skat af årets resultat	2.565.217	867
	Reguleringer	9.043.494	7.505
	Ændring i varebeholdninger	-277.376	17
	Ændring i tilgodehavender	2.266.317	-4.891
	Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	2.518.224	-381
	Ændring i driftskapital	4.507.165	-5.255
	Renteindbetalinger og lignende	580.047	399
	Renteudbetalinger og lignende	-947.553	-849
	Rentebetalinger og lignende	-367.506	-450
	Betalt skat	-920.731	0
	Pengestrømme fra driftsaktivitet	21.140.684	4.605
	Køb af immaterielle anlægsaktiver	-6.100.000	0
	Køb af materielle anlægsaktiver	-12.599.426	-5.280
	Salg af materielle anlægsaktiver	1.968.088	18
	Køb af finansielle anlægsaktiver	-628.119	-197
	Salg af finansielle anlægsaktiver	247.900	107
	Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-17.111.557	-5.351
	Ændring i langfristet gæld	0	-38
	Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-38
	Ændring i likvider	4.029.127	-785
	Likvider primo	-1.488.498	-703
	Likvider ultimo	2.540.629	-1.488
	Ændring i likvider	4.029.127	-785

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
1		
Personaleomkostninger		
Løn og gager	62.712.523	58.167
Pensioner	671.339	624
Andre omkostninger til social sikring	1.747.078	1.688
Øvrige personaleomkostninger	2.065.230	1.933
Personaleomkostninger i alt	67.196.171	62.412
jf. ÅRL § 98b, stk. 3 undlader selskabet at oplyse om vederlag til ledelsen.		
2		
Finansielle indtægter		
Renteindtægt, Chibo Holding ApS	82.576	0
Renteindtægt, Vivaldi Catering A/S	40.256	27
Renteindtægter Dansk Ejendomskompagni A/S	266.348	198
Renteindtægter Dan Montering A/S	99.105	89
Renteindtægter ØTM Ejendomsinvest ApS	6.606	0
Andre finansielle indtægter	84.836	85
Finansielle indtægter i alt	579.727	399
3		
Finansielle omkostninger		
Renter Chibo Holding ApS	0	3
Andre finansielle omkostninger	979.406	912
Finansielle omkostninger i alt	979.406	915
4		
Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	1.923.481	879
Regulering af udskudt skat	595.591	-11
Regulering af tidl. års skat	46.145	0
Skat af årets resultat i alt	2.565.217	867

Noter		2015/16	2014/15
		DKK	1.000 DKK
5	Goodwill		
	Kostpris 1. juli	6.200.000	6.200
	Tilgang i årets løb	6.100.000	0
	Kostpris 30. juni	<u>12.300.000</u>	<u>6.200</u>
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-6.083.334	-5.883
	Årets af- og nedskrivninger	-166.667	-200
	Afskrivninger 30. juni	<u>-6.250.001</u>	<u>-6.083</u>
	Goodwill i alt	<u>6.049.999</u>	<u>117</u>
6	Grunde og bygninger		
	Kostpris 1. juli	1.645.595	1.044
	Tilgang i årets løb	326.350	829
	Afgang i årets løb	0	-228
	Kostpris 30. juni	<u>1.971.945</u>	<u>1.646</u>
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-193.943	-204
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	63
	Årets af- og nedskrivninger	-156.023	-52
	Afskrivninger 30. juni	<u>-349.966</u>	<u>-194</u>
	Grunde og bygninger i alt	<u>1.621.979</u>	<u>1.452</u>
7	Indretning af lejede lokaler		
	Kostpris 1. juli	29.313.469	27.161
	Tilgang i årets løb	9.157.715	2.152
	Afgang i årets løb	-2.220.928	0
	Kostpris 30. juni	<u>36.250.255</u>	<u>29.313</u>
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-11.519.010	-9.274
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	895.709	0
	Årets af- og nedskrivninger	-2.466.020	-2.245
	Afskrivninger 30. juni	<u>-13.089.321</u>	<u>-11.519</u>
	Indretning af lejede lokaler i alt	<u>23.160.934</u>	<u>17.794</u>

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
8 Produktionsanlæg og maskiner			
Kostpris 1. juli	1.519.912	1.520	
Kostpris 30. juni	1.519.912	1.520	
Af- og nedskrivninger 1. juli	-1.422.816	-1.305	
Årets af- og nedskrivninger	-74.508	-118	
Afskrivninger 30. juni	-1.497.324	-1.423	
Produktionsanlæg og maskiner i alt	22.588	97	
9 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris 1. juli	25.311.614	23.044	
Tilgang i årets løb	3.115.361	2.298	
Afgang i årets løb	-2.558.121	-31	
Kostpris 30. juni	25.868.855	25.312	
Af- og nedskrivninger 1. juli	-15.062.379	-11.638	
Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	1.919.981	8	
Årets af- og nedskrivninger	-3.282.327	-3.432	
Afskrivninger 30. juni	-16.424.725	-15.062	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	9.444.130	10.249	
Heraf udgør finansielt leasede aktiver	53.325	124	
10 Periodeafgrænsningsposter			
Periodeafgrænsning - husleje/fortovsleje	1.019.036	255	
Periodeafgrænsning - forsikring	0	14	
Periodeafgrænsning - øvrige	626.332	220	
Periodeafgrænsningsposter i alt	1.645.368	489	
11 Egenkapital	Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	1.000	32.576	33.576
Årets resultat	0	8.878	8.878
Egenkapital ultimo	1.000	41.454	42.454

Virksomhedskapitalen er sammensat af aktier á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK
12 Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat, primo	265.959	277
Årets ændring i hensættelser til udskudt skat	641.736	-11
Hensættelser til udskudt skat i alt	907.695	266
13 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	878.759	0
Overført til kortfristet gæld	-878.759	0
Udbytteskat	-70	0
Skat af årets resultat	1.923.481	879
Selskabsskat i alt	1.923.411	879
14 Langfristede gældsforpligtelser		
Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	0	0
15 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	920.661	921
Selskabsskat overført fra langfristet gæld	878.759	0
Betalt restskat	-920.661	0
Skyldig skat tidligere år	878.759	921
Selskabsskat i alt	878.759	921
16 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter	0	108
Periodeafgrænsningsposter i alt	0	108
Periodeafgrænsningsposter består af modtaget leverandørrabat, der først kan indtægtsføres i det efterfølgende regnskabsår.		

Noter	2015/16	2014/15
	DKK	1.000 DKK

17 Eventualforpligtelser

Selskabets pengeinstitut har stillet betalingsgaranti for i alt DKK 4,9 mio. til sikkerhed for betalingsforpligtelser overfor vare- og serviceleverandører.

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Chibo Holding ApS og de øvrige søsterselskaber for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

18 Kontraktlige forpligtelser

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Huslejeforpligtelsens restløbetid er mellem 3-192 måneder og udgør TDKK 70.854. Heraf er TDKK 518 koncernintern huslejeforpligtelse.

19 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

	2015/16	2014/15
Noter	DKK	1.000 DKK

20 Nærtstående parter

Vivaldi Gruppen A/S's nærtstående parter omfatter følgende:

Chibo Holding ApS	Moderselskab
Vivaldi Catering A/S	Søsterselskab
Dan Montering A/S	Søsterselskab
Dansk Ejendomskompagni A/S	Søsterselskab
ØTM Ejendomme ApS	Søsterselskab

Bestemmende indflydelse

Direktør Mustafa Deliktas, H.C. Andersensvej 16, 4200 Slagelse	Hovedaktionær
----------------------------------------------------------------	---------------

I 2015/16 har der været samhandel med søsterselskabet Dan Montering A/S. Samhandelen har omfattet køb af inventar til cafeerne på TDKK 2.359 og er ikke foregået på markedsmæssige vilkår, da der er givet en særlig "koncernrabat".

21 Ejerforhold

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Chibo Holding ApS.