

# **Café Ventura ApS.**

Nordre Strandvej 63

3000 Helsingør

CVR-nr. 27251307

## **Årsrapport for 2016**

(Opstillet uden revision eller review)

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 18-06-2017

---

Rasmus Engeborg  
Dirigent

## **Café Ventura ApS.**

### **Indholdsfortegnelse**

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

**Café Ventura ApS.**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016 for Café Ventura 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. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 18-06-2017

### **Direktion**

Rasmus Engeborg  
Direktør

## **Café Ventura ApS.**

### **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Café Ventura ApS. Nordre Strandvej 63 3000 Helsingør
CVR-nr.	27251307
Stiftelsesdato	01-07-2003
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
<b>Direktion</b>	Rasmus Engeborg, Direktør
<b>Pengeinstitut</b>	Jyske Bank A/S

**Café Ventura ApS.**

## **Ledelsesberetning**

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### **Forventninger til fremtiden**

Egenkapitalen er ikke i overensstemmelse med lovgivningens krav om ansvarlig indskudskapital på dkk 125.000. hvorfor en genetablereing af kapitalkravet skal foretages.

Ledelsen forventer at det kommende års resultat kan reetablere selskabskapitalen, og vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.

## **Café Ventura ApS.**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for Café Ventura ApS. for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### **Generelt**

##### **Generelt om indregning og måling**

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.

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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

#### **Resultatopgørelsen**

##### **Nettoomsætning**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

##### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## **Café Ventura ApS.**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

### **Balancen**

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Finansielle gældsforpligtelser**

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtelser**

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

## Café Ventura ApS.

### Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>528.188</b>	<b>413.947</b>
Personaleomkostninger	1	-454.162	-409.737
<b>Driftsresultat</b>		<b>74.026</b>	<b>4.210</b>
Andre finansielle indtægter	2	0	0
Finansielle omkostninger	3	-6.532	-7.979
<b>Resultat før skat</b>		<b>67.494</b>	<b>-3.769</b>
Skat af årets resultat		-17.097	19.569
<b>Årets resultat</b>		<b>50.397</b>	<b>15.800</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-63.043	-113.440
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-63.043</b>	<b>-113.440</b>

**Café Ventura ApS.****Balance 31. december 2016**

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.365	80.365
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>80.365</b>	<b>80.365</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>80.365</b>	<b>80.365</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		651.207	455.636
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>651.207</b>	<b>455.636</b>
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		811.146	586.479
Udsudte skatteaktiver		193.406	210.503
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
<b>Tilgodehavender</b>		<b>1.040.552</b>	<b>832.982</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>305.216</b>	<b>52.624</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>1.996.975</b>	<b>1.341.242</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.077.340</b>	<b>1.421.607</b>

## Café Ventura ApS.

### Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-63.043	-113.440
<b>Egenkapital</b>		<b>61.957</b>	<b>11.560</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	42.132
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>0</b>	<b>42.132</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.000	25.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		494.845	406.617
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.488.538	936.298
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>2.015.383</b>	<b>1.367.915</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.015.383</b>	<b>1.410.047</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.077.340</b>	<b>1.421.607</b>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

## Café Ventura ApS.

### Noter

	2016	2015
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	454.162	409.737
	<u>454.162</u>	<u>409.737</u>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	6.532	7.979
	<u>6.532</u>	<u>7.979</u>
<b>4. Varebeholdninger</b>		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	651.207	455.636
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<u>651.207</u>	<u>455.636</u>
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>6. Overført resultat</b>		
Saldo primo	-113.440	-129.240
Årets tilgang	50.397	15.800
<b>Saldo ultimo</b>	<u>-63.043</u>	<u>-113.440</u>

### 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er noteret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser, udover de i årsrapporten nævnte.