

Café Ventura ApS.

Nordre Strandvej 63

3000 Helsingør

CVR-nr. 27251307

Årsrapport for 2015

(Opstillet uden revision eller review)

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2016

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 01-01-2015 - 31-12-2015 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 31-05-2016

Direktion

Rasmus Engeborg
Direktør

Café Ventura ApS.

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Café Ventura ApS. Nordre Strandvej 63 3000 Helsingør
CVR-nr.	27251307
Stiftelsesdato	01-07-2003
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Direktion	Rasmus Engeborg, Direktør
Pengeinstitut	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 2015 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 i resultatopgørelsen alle 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der

Café Ventura ApS.

Anvendt regnskabspraksis

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, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte 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 perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		413.947	552.362
Personaleomkostninger	1	-409.737	-354.449
Driftsresultat		4.210	197.913
Finansielle indtægter	2	0	9
Finansielle omkostninger	3	-7.979	-19.910
Resultat før skat		-3.769	178.012
Skat af årets resultat		19.569	-45.973
Årets resultat		15.800	132.039
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-113.440	-129.240
		-113.440	-129.240

Café Ventura ApS.**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.365	0
Materielle anlægsaktiver		80.365	0
Anlægsaktiver		80.365	0
Fremstillede varer og handelsvarer		455.636	394.836
Varebeholdninger	4	455.636	394.836
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		586.479	471.879
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
Udsudte skatteaktiver		210.503	190.934
Tilgodehavender		832.982	698.813
Likvide beholdninger		52.624	425.101
Omsætningsaktiver		1.341.242	1.518.750
Aktiver		1.421.607	1.518.750

Café Ventura ApS.

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-113.440	-129.240
Egenkapital		11.560	-4.240
Leverandører af varer og tjenesteydelser		42.132	9.197
Langfristede gældsforpligtelser		42.132	9.197
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.000	125.412
Anden gæld		406.617	518.440
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		936.298	869.941
Kortfristede gældsforpligtelser		1.367.915	1.513.793
Gældsforpligtelser		1.410.047	1.522.990
Passiver		1.421.607	1.518.750
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Café Ventura ApS.

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	409.737	354.449
	<u>409.737</u>	<u>354.449</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	0	9
	<u>0</u>	<u>9</u>
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	7.979	19.910
	<u>7.979</u>	<u>19.910</u>
4. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	455.636	394.836
Varebeholdninger i alt	<u>455.636</u>	<u>394.836</u>
5. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.</p>		
6. Overført resultat		
Saldo primo	-129.240	-261.279
Årets tilgang	15.800	132.039
Saldo ultimo	<u>-113.440</u>	<u>-129.240</u>

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

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