

Chili-Kjellerup ApS

Finderupvej 27
8800 Viborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2017

Lone Monberg Ravn
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Chili-Kjellerup ApS Finderupvej 27 8800 Viborg Telefonnummer: 86882561 CVR-nr: 27383734 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Sparekassen Kronjylland

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2016 for CHILI-KJELLERUP ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- i, · At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- ii, · At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets hovedaktivitet er kantinedrift.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 10/05/2017

Direktion

Lone Monberg Ravn

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision, hvorfor det indstilles til generalforsamlingen, at selskabets årsregnskab fremover ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i CHILI-KJELLERUP ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CHILI-KJELLERUP ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorers Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Viborg, 17/05/2017

Steen Maagaard
Registreret Revisor
Revisionsfirmaet Borregaard & Maagaard
CVR: 18018594

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Måles som værdien af udfakturerede udførte arbejder.

Forbrug af råvarer og hjælpematerialer

Køb af råvarer og hjælpematerialer er opført som vareforbrug.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger f.eks. leje- og leasingydelse (operationel leasing), serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån samt nedskrivning af tilgodehavender.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Balance

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen og behandles som øvrige materielle anlægsaktiver. Kostprisen er beregnet som nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Brugstid Restværdi

Diverse småanskaffelser ved opstart 3 år 0 kr.

Biler 5 år 0 kr.

Driftsmateriel og inventar 5 år 0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tab og gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten "Afskrivninger".

Aktiver med en kostpris under 12.900 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til debitorernes nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Undtagelsesbestemmelserne anvendes, hvor dette er muligt, hvorefter restgælden sættes til nettorealiseringsværdi tillempet til nominel restgæld. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Gæld til realkreditinstitutter

Gælden måles til amortiseret kostpris. For obligationslån måles gælden konkret som:

i. · Det oprindeligt modtagne provenu ved låneoptagelsen (kostprisen)

ii. · reduceret med afdrag og

iii. · tillagt en forholdsmæssig andel af det beregnede samlede kurstab.

Det samlede kurstab er forskellen mellem modtaget provenu (kostprisen) og nominel restgæld ved låneoptagelsen. Det samlede kurstab fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit)

Undtagelsesbestemmelserne anvendes, hvor dette er muligt.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		618.876	472.273
Personaleomkostninger		-563.822	-386.333
Resultat af ordinær primær drift		55.054	85.940
Øvrige finansielle omkostninger		-916	-315
Ordinært resultat før skat		54.138	85.625
Skat af årets resultat		-8.639	-15.425
Årets resultat		45.499	70.200
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		45.499	20.200
I alt		45.499	70.200

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Anlægsaktiver i alt		0	0
Råvarer og hjælpematerialer		0	62.750
Varebeholdninger i alt		0	62.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		192.988	183.520
Andre tilgodehavender		83.140	39.133
Tilgodehavender i alt		276.128	222.653
Likvide beholdninger		50.966	151.532
Omsætningsaktiver i alt		327.094	436.935
Aktiver i alt		327.094	436.935

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-78.236	-123.735
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		46.764	51.265
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		64.047	25.199
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		216.283	360.471
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		280.330	385.670
Gældsforpligtelser i alt		280.330	385.670
Passiver i alt		327.094	436.935

Noter

1. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Direktionen aflægger hermed årsregnskab for 2016 for CHILI-KJELLERUP ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- i, · At årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- ii, · At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Selskabets hovedaktivitet er kantinedrift.