

Cafe Intime ApS
Degnemose Allé 14 A, 2700 Brønshøj

Årsrapport for
2015

CVR-nr. 27 97 94 40

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. juni 2016.

Peter Westphall
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Selskabsoplysninger

- 4 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 8 Resultatopgørelse
- 9 Balance
- 11 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Cafe Intime ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 13. juni 2016

Direktion

Peter Westphall

Lars Leth Hansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Cafe Intime ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Cafe Intime ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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, om 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 13. juni 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Leif Tomasson
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cafe Intime ApS
Degnemose Allé 14 A
2700 Brønshøj

CVR-nr.: 27 97 94 40
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
11. regnskabsår

Direktion

Peter Westphall
Lars Leth Hansen

Revision

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cafe Intime ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

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

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andelsbeviser måles til andelskronen. Værdireguleringer henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Reserve for opskrivninger" under egenkapitalen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Cafe Intime ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdrags-tiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 t.kr.
Bruttofortjeneste	1.345.712	1.288
2 Personaleomkostninger	-1.156.551	-1.098
Driftsresultat	189.161	190
Øvrige finansielle omkostninger	-53.906	-58
Resultat før skat	135.255	132
3 Skat af årets resultat	0	16
Årets resultat	135.255	148
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	135.255	148
Disponeret i alt	135.255	148

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	kr.	t.kr.
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
6 Andelsbevis	1.375.000	1.375
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.375.000	1.375
Anlægsaktiver i alt	1.375.000	1.375
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	25.500	18
Varebeholdninger i alt	25.500	18
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	6
Andre tilgodehavender	21.012	21
Tilgodehavender i alt	21.012	27
Omsætningsaktiver i alt	46.512	45
Aktiver i alt	1.421.512	1.420

Balance 31. december

Passiver		2015	2014
<u>Note</u>		kr.	t.kr.
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	125.000	125
8	Reserve for opskrivninger	1.279.692	1.280
9	Overført resultat	-1.072.353	-1.207
	Egenkapital i alt	332.339	198
Gældsforpligtelser			
	Gæld til realkreditinstitutter	284.487	322
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	284.487	322
	Gæld til pengeinstitutter	487.899	509
	Gæld til tilknyttede virksomheder	9.720	179
	Anden gæld	307.067	212
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	804.686	900
	Gældsforpligtelser i alt	1.089.173	1.222
	Passiver i alt	1.421.512	1.420
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
11 Eventualposter			

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive restauration og hotelvirksomhed, samt efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

	2015 kr.	2014 t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.104.228	1.045
Andre omkostninger til social sikring	13.631	24
Personaleomkostninger i øvrigt	38.692	29
	1.156.551	1.098
3. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	0	-16
	0	-16

4. Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill kr.
Kostpris 1. januar	300.000
Kostpris 31. december	300.000
Af- og nedskrivninger 1. januar	300.000
Af- og nedskrivninger 31. december	300.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december	0

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. januar		813.993
Kostpris 31. december		813.993
Af- og nedskrivninger 1. januar		813.993
Af- og nedskrivninger 31. december		813.993
Regnskabsmæssig værdi 31. december		0

6. Andelsbevis

Kostpris 1. januar	438.900	439
Kostpris 31. december	438.900	439
Opskrivninger 1. januar	936.100	936
Opskrivninger 31. december	936.100	936
Regnskabsmæssig værdi 31. december	1.375.000	1.375
Vedrører erhvervsandel i Andelsboligforeningen Slotsgården, hvorfra der drives erhvervsvirksomhed.		

7. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. januar	125.000	125
	125.000	125

8. Reserve for opskrivninger

Reserve for opskrivninger 1. januar	1.279.692	1.280
	1.279.692	1.280

Noter

	31/12 2015 kr.	31/12 2014 t.kr.
9. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar	-1.207.608	-1.355
Årets overførte overskud eller underskud	<u>135.255</u>	<u>148</u>
	<u>-1.072.353</u>	<u>-1.207</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der givet ejerpantebrev på 1.100 t.kr. i andelsbevis, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 1.375 t.kr.

11. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Westphall Holding ApS som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.