

HUSK KAFFEN ApS

Bygaden 34
4652 Hårlev

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/02/2017

Lea Ahrenkiel-Frellsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

HUSK KAFFEN ApS

Bygaden 34

4652 Hårlev

CVR-nr: 28708475

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Husk Kaffen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Stevns, den 28/02/2017

Direktion

Kathrin Vivian Eckholdt
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet har i vedtægterne fravalgt revision, og jeg erklærer hermed at betingelserne i henhold til årsregnskabslovens § 135, stk. 1, 2. pkt. er opfyldt. Samtidig indstilles det til generalforsamlingen også at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive en forretning med specialiteter.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er et underskud, som skyldes mindre aktivitet i regnskabsåret. Forventningen er at resultatet for det kommende år igen vil blive positivt. Forventningen er også at egenkapitalen vil blive reetableret ved hjælp af kommende års overskud.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning af væsentlig betydning for regnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

I henhold til årsregnskabslovens § 32 er omsætningen udeladt.

Omkostninger:

Omkostninger er periodiseret på alle væsentlige poster.

Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gældforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta.

Skat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændringen 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skal af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Driftsmidler og inventar afskrives over 5 år.

Indretning af lejede lokaler afskrives over 10 år.

Aktiver med en kostpris på under den skattemæssige grænse pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/udgifter.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den Regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Handelsvarer opgøres til anskaffelsespris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere. Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte knyttet til anskaffelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

Andre finansielle forpligtelser:

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		198.229	259.317
Personaleomkostninger	1	-194.912	-219.022
Resultat af ordinær primær drift		3.317	40.295
Øvrige finansielle omkostninger		-22.841	-23.046
Ordinært resultat før skat		-19.524	17.249
Årets resultat		-19.524	17.249
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.524	17.249
I alt		-19.524	17.249

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Deposita		71.930	
Finansielle anlægsaktiver i alt		71.930	
Anlægsaktiver i alt		71.930	
Fremstillede varer og handelsvarer		285.616	292.731
Varebeholdninger i alt		285.616	292.731
Andre tilgodehavender		0	68.420
Tilgodehavender i alt		0	68.420
Likvide beholdninger		9.238	13.748
Omsætningsaktiver i alt		294.854	374.899
Aktiver i alt		366.784	374.899

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-245.162	-225.638
Egenkapital i alt		-120.162	-100.638
Gæld til banker		32.906	76.906
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	32.906	76.906
Gæld til banker		145.661	144.519
Leverandører af varer og tjenesteydelser		144.787	124.461
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		163.592	129.651
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		454.040	398.631
Gældsforpligtelser i alt		486.946	475.537
Passiver i alt		366.784	374.899

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	178.234	204.046
Pensionsbidrag	2.340	2.340
Andre omkostninger herunder til social sikring	14.338	12.636
	194.912	219.022

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Bankgæld	80.906	48.000	32.906	0
Leasingforpligtelser				
	80.906	48.000	32.906	0