

Café Morville ApS

Hjultorvet 4, 8800 Viborg

CVR-nr. 28 89 85 76

Årsrapport

1. januar - 31. december 2020



Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. maj 2021.

Jens Olav Bekhøi
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 for Café Morville 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 27. maj 2021

Direktion

Anne Marie Bekhøi

Jens Olav Bekhøi

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i Café Morville ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Café Morville ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Viborg, den 27. maj 2021

Ullits & Winther

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 09 32 72

Alex Kirkegaard
statsautoriseret revisor
mne32066

Selskabsoplysninger

Selskabet	Café Morville ApS Hjultorvet 4 8800 Viborg
	CVR-nr.: 28 89 85 76
	Stiftet: 30. juni 2005
	Hjemsted: Viborg Kommune
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Anne Marie Bekhøi Jens Olav Bekhøi
Revision	Ullits & Winther Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Agerlandsvej 1 8800 Viborg
Dattervirksomhed	Les Jeunes ApS, ApS, Viborg Kommune

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af restaurant og café.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2020, udviser et resultat på 149.882 kr. mod 118.939 kr. sidste år. Balancen udviser en egenkapital på 2.077.645 kr.

Selskabet har oplevet lavere aktivitet pga. COVID-19 nedlukningen, hvilket har påvirket selskabet negativt i forhold til dt oprindeligt forventede for 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Der henvises dog til note 1 vedrørende omtale af COVID-19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Café Morville ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

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.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 18.

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 varebeholdninger.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, gager, salg, administration og lokaler.

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.

Afskrivninger

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Indtægter af kapitalandel i tilknyttet virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den tilknyttede virksomheds resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på goodwill og tillæg af negativ goodwill.

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 i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel 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:

	Brugstid
Bygninger	12 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes og måles efter den indre værdis metode. Indre værdis metode anvendes som en konsolideringsmetode.

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytte fra tilknyttet virksomhed, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttet virksomhed.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab. Virksomheden har valgt at anvende IAS 39 som fortolkningsgrundlag ved indregning af nedskrivning af finansielle aktiver, hvilket betyder, at der skal foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Café Morville ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som ”Tilgodehavende selskabsskat” eller ”Skyldig selskabsskat”.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af 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 til nettorealisationseværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	3.561.528	3.744.334
3 Personaleomkostninger	-3.094.821	-3.413.815
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>-103.638</u>	<u>-145.689</u>
Driftsresultat	363.069	184.830
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-126.689	0
Andre finansielle indtægter	38.317	0
4 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-46.255</u>	<u>-31.703</u>
Resultat før skat	228.442	153.127
5 Skat af årets resultat	<u>-78.560</u>	<u>-34.188</u>
Årets resultat	149.882	118.939
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	<u>149.882</u>	<u>118.939</u>
Disponeret i alt	149.882	118.939

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Anlægsaktiver		
6 Grunde og bygninger	256.210	268.210
7 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.137	6.587
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>300.347</u>	<u>274.797</u>
8 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	0	50.000
9 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	707.311	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>707.311</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.007.658</u>	<u>324.797</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger	96.688	102.972
Varebeholdninger i alt	<u>96.688</u>	<u>102.972</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	27.696
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	101.876
Tilgodehavende selskabsskat	87.968	109.812
Andre tilgodehavender	117.636	0
Periodeafgrænsningsposter	194.545	76.476
Tilgodehavender i alt	<u>400.149</u>	<u>315.860</u>
Likvide beholdninger	2.373.028	2.640.066
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.869.865</u>	<u>3.058.898</u>
Aktiver i alt	<u>3.877.523</u>	<u>3.383.695</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	1.877.645	1.727.763
Egenkapital i alt	2.077.645	1.927.763
Hensatte forpligtelser		
10 Hensættelser til udskudt skat	51.000	49.000
Hensatte forpligtelser i alt	51.000	49.000
Gældsforpligtelser		
Gældsbrief	156.892	156.892
Langfristede gældsforpligtelser i alt	156.892	156.892
Leverandører af varer og tjenesteydelser	372.263	299.454
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	66.528	0
Anden gæld	1.153.195	950.586
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.591.986	1.250.040
Gældsforpligtelser i alt	1.748.878	1.406.932
Passiver i alt	3.877.523	3.383.695

- 1 Efterfølgende begivenheder
- 2 Særlige poster
- 11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 12 Eventualposter

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomhedskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte for regnskabsåret</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2019	200.000	1.608.824	400.000	2.208.824
Udbetalt udbytte	0	0	-400.000	-400.000
Disponeret jf. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>118.939</u>	<u>0</u>	<u>118.939</u>
Egenkapital 1. januar 2020	200.000	1.727.763	0	1.927.763
Disponeret jf. resultatdisponeringen	<u>0</u>	<u>149.882</u>	<u>0</u>	<u>149.882</u>
	<u>200.000</u>	<u>1.877.645</u>	<u>0</u>	<u>2.077.645</u>

Noter

1. Efterfølgende begivenheder

Selskabet er indtil nu været negativt påvirket af den globale COVID-19 pandemi, eftersom cafeen har oplevet lavere omsætning end forventet ved opstart som følge af lukkeperioder.

Den ændrede drift har påvirket virksomhedens omsætning og resultat negativt, og COVID-19 pandemien forventes ligeledes at påvirke 2021 regnskabsåret negativt.

2. Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til virksomhedens indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og -tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat påvirket af en række forhold, som afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen. Andre driftsindtægter indgår i virksomhedens bruttofortjeneste.

Indtægter:

Kompensation som følge af COVID-19	612.715
	<u>612.715</u>

Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:

Andre driftsindtægter	612.715
Resultat af særlige poster netto	<u>612.715</u>

3. Personaleomkostninger

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Lønninger og gager	2.980.421	3.361.471
Pensioner	114.400	52.344
	<u>3.094.821</u>	<u>3.413.815</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>9</u>	<u>9</u>
--	----------	----------

Noter

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	11.945	12.084
Andre finansielle omkostninger	<u>34.310</u>	<u>19.619</u>
	<u>46.255</u>	<u>31.703</u>
5. Skat af årets resultat		
Beregnet selskabsskat af årets resultat	76.560	34.188
Udskudt skat af årets resultat	<u>2.000</u>	<u>0</u>
	<u>78.560</u>	<u>34.188</u>
	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
6. Grunde og bygninger		
Kostpris primo	<u>784.522</u>	<u>784.522</u>
Kostpris ultimo	<u>784.522</u>	<u>784.522</u>
Af- og nedskrivninger primo	-516.312	-504.312
Årets af-/nedskrivninger	<u>-12.000</u>	<u>-12.000</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-528.312</u>	<u>-516.312</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>256.210</u>	<u>268.210</u>
7. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	1.164.136	1.164.137
Tilgang i årets løb	<u>42.000</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>1.206.136</u>	<u>1.164.137</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.157.549	-1.151.899
Årets af-/nedskrivninger	<u>-4.450</u>	<u>-5.651</u>
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.161.999</u>	<u>-1.157.550</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>44.137</u>	<u>6.587</u>

Noter

	31/12 2020	31/12 2019
8. Kapitalandel i tilknyttet virksomhed		
Anskaffelsessum, primo primo	50.000	0
Tilgang i årets løb	0	50.000
Kostpris ultimo	50.000	50.000
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-126.689	0
Opskrivninger ultimo	-126.689	0
Modregnet i tilgodehavender	76.689	0
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	76.689	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	50.000

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Café Morville ApS
Les Jeunes ApS, Viborg Kommune	50 %	-153.378	-253.378	0
		-153.378	-253.378	0

9. Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder

Tilgang i årets løb	784.000	0
Kostpris ultimo	784.000	0
Årets nedskrivninger	-76.689	0
Nedskrivninger ultimo	-76.689	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	707.311	0
Der specificeres således:		
Tilgodehavende hos Les Jeunes ApS	707.311	0
	707.311	0

Noter

	<u>31/12 2020</u>	<u>31/12 2019</u>
10. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	49.000	49.000
Udskudt skat af årets resultat	<u>2.000</u>	<u>0</u>
	<u>51.000</u>	<u>49.000</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

12. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale med en årlig leje på 125 t.kr. Lejemålet kan opsiges med 1 års varsel til den 1. i en måned.

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidrisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.