

CAFÉ ROHDE'S II ApS

Hjulbjergvej 7
8270 Højbjerg

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2016

Stine Røhde Mejer
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAFÉ ROHDE'S II ApS
Hjulbjergvej 7
8270 Højbjerg
Telefonnummer: 51955646
CVR-nr: 29326592
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Undertegnede aflægger hermed selskabets årsrapport for 2015.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fravalg af revision af årsrapporten for 2016

Selskabet aflægger regnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskredet to af følgende størrelsesgrænser:

- Balancesum 4 mio. kr.
- Nettoomsætning på 8 mio. kr.
- Gennemsnitligt antal helårsbeskæftigede på 12

På baggrund heraf er der på generalforsamlingen truffet beslutning om, at revision for selskabet fravælges for det kommende regnskabsår 2016.

Aarhus, den 31/05/2016

Direktion

Stine Rohde Mejer

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens §135 og har derved mulighed for at aflægge et ikkerevideret årsregnskab. Selskabets ledelse indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består af cafédrift, herunder salg af sandwich, drikkevarer m.v.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Cafe Rohdes er efter regnskabsårets afslutning blevet solgt så der fra den 16 marts 2016 kun drives forretning i Højbjerg badmintonsklub.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og 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 be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Valuta og sikringsdispositioner

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

Goodwill	10 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle skatter og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.480.642	2.181.893
Personaleomkostninger	1	-2.300.554	-1.700.421
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-189.944	-189.948
Resultat af ordinær primær drift		-9.856	291.524
Øvrige finansielle omkostninger		-83.245	-106.133
Ordinært resultat før skat		-93.101	185.391
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-93.101	185.391
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-93.101	185.391
I alt		-93.101	185.391

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill		48.079	120.175
Immaterielle anlægsaktiver i alt		48.079	120.175
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	7.664
Indretning af lejede lokaler		167.800	277.985
Materielle anlægsaktiver i alt		167.800	285.649
Andre tilgodehavender		142.288	130.074
Finansielle anlægsaktiver i alt		142.288	130.074
Anlægsaktiver i alt		358.167	535.898
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		6.240	15.218
Andre tilgodehavender		34.418	24.248
Tilgodehavender i alt		40.658	39.466
Likvide beholdninger		19.368	12.618
Omsætningsaktiver i alt		60.026	52.084
Aktiver i alt		418.193	587.982

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		-1.054.378	-1.054.378
Overført resultat		-81.913	11.188
Egenkapital i alt		-1.011.291	-918.190
Gæld til banker		686.595	949.778
Langfristede gældsforpligtelser i alt		686.595	949.778
Gæld til banker		165.012	99.761
Leverandører af varer og tjenesteydelser		140.655	107.783
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	10.902
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		437.222	337.948
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		742.889	556.394
Gældsforpligtelser i alt		1.429.484	1.506.172
Passiver i alt		418.193	587.982

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015	2014
	kr.	kr.
Løn og gager	2.167.749	1.611.236
Pensionsbidrag	40.872	41.212
Andre omkostninger til social sikring	91.933	47.973
	2.300.554	1.700.421

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen uoplyste eventualforpligtelser.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for mellemværende med Nordea, er der stillet sikkerhed i form af ejerpantebreve nom. DKK 500.000 i driftsinventar mv.