

CAFÉ ROHDE'S II ApS

Hjulbjergvej 7
8270 Højbjerg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Nordea

Ledespåtegning

Undertegnede aflægger hermed selskabets årsrapport for 2016.

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 2017

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 2017.

Aarhus, den 31/05/2017

Direktion

Stine Rohde Mejer

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 regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til idag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

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 tabrisici 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.295.502	2.480.642
Personaleomkostninger	1	-1.055.442	-2.300.554
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-215.880	-189.944
Resultat af ordinær primær drift		1.024.180	-9.856
Øvrige finansielle omkostninger		-25.775	-83.245
Ordinært resultat før skat		998.405	-93.101
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		998.405	-93.101
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		998.405	-93.101
I alt		998.405	-93.101

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		0	48.079
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	48.079
Indretning af lejede lokaler		0	167.800
Materielle anlægsaktiver i alt		0	167.800
Andre tilgodehavender		9.000	142.288
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.000	142.288
Anlægsaktiver i alt		9.000	358.167
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.589	6.240
Andre tilgodehavender		0	34.418
Tilgodehavender i alt		15.589	40.658
Likvide beholdninger		140.145	19.368
Omsætningsaktiver i alt		155.734	60.026
Aktiver i alt		164.734	418.193

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		-1.054.378	-1.054.378
Overført resultat		916.492	-81.913
Egenkapital i alt		-12.886	-1.011.291
Gæld til banker		0	686.595
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	686.595
Gæld til banker		0	165.012
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.711	140.655
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		136.909	437.222
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		177.620	742.889
Gældsforpligtelser i alt		177.620	1.429.484
Passiver i alt		164.734	418.193

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	981.792	2.167.749
Pensionsbidrag	40.872	40.872
Andre omkostninger til social sikring	32.778	91.933
	<u>1.055.442</u>	<u>2.300.554</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen uoplyste eventualforpligtelser.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser på statusdagen.