

# CAFÉ ROHDE'S II ApS

Manbjergvej 28  
8541 Skødstrup

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/05/2018**

---

**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  
Manbjergvej 28  
8541 Skødstrup

Telefonnummer: 40595646  
e-mailadresse: Stinerohdemejer@gmail.com

CVR-nr: 29326592  
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

**Bankforbindelse**       Nordea

# Ledespåtegning

Undertegnede aflægger hermed selskabets årsrapport for 2017.

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 2018

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 2018.

Skødstrup, den 31/05/2018

### 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:

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

### 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>313.454</b>	<b>2.295.502</b>
Personaleomkostninger .....	1	-368.794	-1.055.442
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-215.880
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-55.340</b>	<b>1.024.180</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-280	-25.775
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-55.620</b>	<b>998.405</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-55.620</b>	<b>998.405</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-55.620	998.405
<b>I alt .....</b>		<b>-55.620</b>	<b>998.405</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre tilgodehavender .....		0	9.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>9.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>9.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	15.589
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>15.589</b>
Likvide beholdninger .....		49	140.145
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>49</b>	<b>155.734</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>49</b>	<b>164.734</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Andre reserver .....		-1.054.378	-1.054.378
Overført resultat .....		860.872	916.492
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-68.506</b>	<b>-12.886</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	40.711
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		68.555	136.909
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>68.555</b>	<b>177.620</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>68.555</b>	<b>177.620</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>49</b>	<b>164.734</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	346.101	981.792
Pensionsbidrag	17.030	40.872
Andre omkostninger til social sikring	5.663	32.778
	<b>368.794</b>	<b>1.055.442</b>

## 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.