

ÅRSRAPPORT FOR 2015

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31/05 2016

Aksel Leif Kiilerich
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015	4
Balance pr. 31. december 2015	5
Noter til årsrapporten	7

Selskabsoplysninger

Selskabet

Vores Café & Restaurant A/S
Fonnesbechsgade 18
7400 Herning

Telefon: 97 18 80 90
Hjemmeside: www.vores.nu

CVR-nr.: 30 35 55 20
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Stiftet: 13. marts 2007
Hjemsted: Herning

Bestyrelse

Aksel Kiilerich, formand
Gitte Kiilerich
Allan B. Christensen

Direktion

Gitte Kiilerich

Pengeinstitut

Spar Nord, Herning
Bredgade 61
7400 Herning

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Vores Café & Restaurant A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herning, den 26. maj 2016

Direktion

Gitte Kiilerich

Bestyrelse

Aksel Kiilerich
formand

Gitte Kiilerich

Allan B. Christensen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at restaurationsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 81.567, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en negativ egenkapital på kr. 4.586.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning, er det besluttet at ophøre med drift af restauranten. I den forbindelse er inventar og udstyr afhændet til et beløb væsentligt over bogført værdi. Bortset herfra er der efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		355.165	392.360
Distributionsomkostninger		-199.115	-137.257
Administrationsomkostninger		<u>-242.786</u>	<u>-200.611</u>
Resultat af ordinær primær drift		-86.736	54.492
Finansielle omkostninger	1	<u>-17.419</u>	<u>-27.382</u>
Resultat før skat		-104.155	27.110
Skat af årets resultat	2	<u>22.588</u>	<u>-26.380</u>
Årets resultat		<u>-81.567</u>	<u>730</u>
Overført overskud		<u>-81.567</u>	<u>730</u>
		<u>-81.567</u>	<u>730</u>

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		58.037	20.469
Indretning af lejede lokaler		28.721	53.759
Materielle anlægsaktiver		86.758	74.228
Anlægsaktiver i alt		86.758	74.228
Råvarer og hjælpematerialer		99.977	95.599
Varebeholdninger		99.977	95.599
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.276	31.591
Andre tilgodehavender		14.081	0
Udskudt skatteaktiv		166.358	143.770
Periodeafgrænsningsposter		14.314	0
Tilgodehavender		243.029	175.361
Likvide beholdninger		130.526	70.251
Omsætningsaktiver i alt		473.532	341.211
Aktiver i alt		560.290	415.439

Balance pr. 31. december 2015

	<u>Note</u>	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		600.000	600.000
Overført resultat		<u>-604.586</u>	<u>-523.019</u>
Egenkapital	3	<u>-4.586</u>	<u>76.981</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		256.862	130.464
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		60.506	1.013
Anden gæld		<u>247.508</u>	<u>206.981</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>564.876</u>	<u>338.458</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>564.876</u>	<u>338.458</u>
Passiver i alt		<u>560.290</u>	<u>415.439</u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter til årsrapporten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>	
	kr.	kr.	
1 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	17.364	27.382	
Valutakurstab	<u>55</u>	<u>0</u>	
	<u>17.419</u>	<u>27.382</u>	
2 Skat af årets resultat			
Årets udskudte skat	<u>-22.588</u>	<u>26.380</u>	
	<u>-22.588</u>	<u>26.380</u>	
3 Egenkapital			
	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	kapital	resultat	
Egenkapital 1. januar 2015	600.000	-523.019	76.981
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-81.567</u>	<u>-81.567</u>
Egenkapital 31. december 2015	<u>600.000</u>	<u>-604.586</u>	<u>-4.586</u>

Selskabskapitalen består af 600 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter til årsrapporten

4 Eventualposter m.v.

Andre eventualforpligtelser

Lokaler kan opsiges med 6 måneders varsel. Den samlede lejeforpligtelse andrager 80.000 kr.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er der givet pant i effekter tilhørende Vores Café og restaurant A/S. Sikkerheden er givet i form af et løsøre pant på 600.000 kr. samt et virksomhedspant på 50.000 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Vores Café & Restaurant A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder afskrivninger og gager, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Endvidere indregnes omkostninger til vareforbrug, lokaler, driftsmidler og inventar mv.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i årets løb, reklame- og markedsføring mv.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i årets til kontorhold, bogføring, regnskab, juridisk assistance mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien 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.

Der 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.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldig skat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.