



SR Revision A/S

Godkendt revisionsaktieselskab

Torvet 30, 2. sal · 4600 Køge

CVR-nr.: 19 53 68 90

Tlf. nr.: 56 56 06 00

Fax. nr.: 56 56 06 19

Mail: sr@srrevision.dk

Web: www.srrevision.dk

Café Vanilla Pavillonen ApS

Torvet 17

4600 Køge

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

(CVR-nr. 33 23 95 56)

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 3. februar 2017



Ertugrul Karahan
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	side 2
Ledelsespåtegning	side 3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Anvendt regskabspraksis	side 6 - 8
Resultatopgørelse 1. januar 2016 til 31. december 2016	side 9
Balance pr. 31. december 2016	side 10 - 11
Noter	side 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Café Vanilla Pavillon ApS
Torvet 17
4600 Køge

CVR-nr.: 33 23 95 56
Stiftet: 4. oktober 2010
Hjemsted: Køge
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Ertugrul Karahan

Revisor

SR Revision A/S
Godkendt revisionsaktieselskab
Torvet 30, 2. sal
4600 Køge

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 til 31. december 2016 for Café Vanilla Pavillon ApS.

Årsregnskabet, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

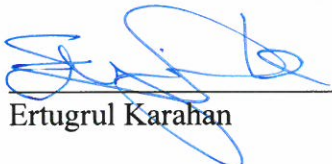
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 3. februar 2017

Direktion:



Ertugrul Karahan

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Café Vanilla Pavillon ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Café Vanilla Pavillon ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

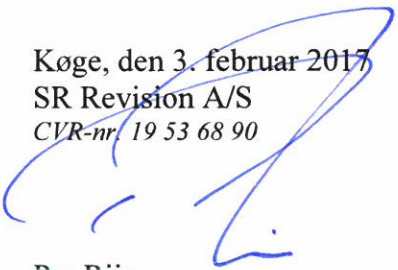
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 3. februar 2017
SR Revision A/S
CVR-nr. 19 53 68 90


Per Riis
Master i Skat
Registreret revisor, medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet består af drift af café.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Café Vanilla Pavillonen ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste/bruttotab

Bruttofortjeneste/bruttotab 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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Investeringsejendomme måles ved første indregning til kostpris og ved efterfølgende måling til dagsværdi.

Investeringsejendomme måles ejendom for ejendom til en skønnet dagsværdi. Målingen sker ved anvendelse af en afkastbaseret cash-flow-model, hvor de fremtidige pengestrømme ved ejerskab af investeringsejendommene tilbagediskonteres. Afkastkravet fastsættes ejendom for ejendom.

Investeringsejendomme har som øvrige materielle anlægsaktiver, bortset fra grunde, en begrænset levetid. Den værdiforringelse, der finder sted, efterhånden som en investeringsejendom forældes, afspejles i investeringsejendommens løbende måling til dagsværdi. Der foretages derfor ikke systematiske afskrivninger over investeringsejendommens brugstid.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Goodwill og andre aktiver, hvor det ikke er muligt at opgøre nogen selvstændig kapitalværdi, da aktivet i sig selv ikke genererer fremtidige pengestrømme, vurderes for nedskrivningsbehov sammen med den gruppe af aktiver, hvortil de kan henføres.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 samt for betalte a'contoskatter.

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.

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 nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringen direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	Note
	kr.	kr.	
Bruttofortjeneste/bruttotab	78.799	82.665	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-10.150</u>	<u>-10.150</u>	2
Driftsresultat	68.649	72.515	
Dagsværdiregulering af investeringsejendomme	0	200.000	
Finansielle omkostninger	<u>-60.342</u>	<u>-58.279</u>	
Resultat før skat	8.307	214.236	
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>-600</u>	3
Årets resultat	<u>8.307</u>	<u>213.636</u>	
 Resultatdisponering			
Overført til næste år	<u>8.307</u>	<u>213.636</u>	
I alt	<u>8.307</u>	<u>213.636</u>	

Balance pr. 31. december

Aktiver

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	Note
	kr.	kr.	
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Investeringsejendomme	911.352	911.351	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2.538</u>	<u>12.688</u>	
I alt	<u>913.890</u>	<u>924.039</u>	4
Anlægsaktiver i alt	<u>913.890</u>	<u>924.039</u>	
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>6.801</u>	
I alt	<u>0</u>	<u>6.801</u>	
Likvide beholdninger	<u>10.020</u>	<u>34.018</u>	
Omsætningsaktiver i alt	<u>10.020</u>	<u>40.819</u>	
Aktiver i alt	<u><u>923.910</u></u>	<u><u>964.858</u></u>	

Balance pr. 31. december

Passiver

	<u>2016</u>	<u>2015</u>	Note
	kr.	kr.	
Egenkapital			
Selskabskapital	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	
I alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>	
Overført resultat			
Overført fra tidligere år	-21.994	-235.631	
Årets resultat	<u>8.307</u>	<u>213.636</u>	
I alt	<u>-13.687</u>	<u>-21.995</u>	
Egenkapital i alt	<u>66.313</u>	<u>58.005</u>	
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld	<u>269.224</u>	<u>285.243</u>	
I alt	<u>269.224</u>	<u>285.243</u>	
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	18.538	16.781	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.442	12.001	
Anden gæld	<u>557.393</u>	<u>592.828</u>	
I alt	<u>588.373</u>	<u>621.610</u>	
Gældsforpligtelser i alt	<u>857.597</u>	<u>906.853</u>	
Passiver i alt	<u>923.910</u>	<u>964.858</u>	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.			6
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			7

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
Note 1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 0.		
Note 2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>10.150</u>	<u>10.150</u>
I alt	<u>10.150</u>	<u>10.150</u>
Note 3 Skat af årets resultat		
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>0</u>	<u>600</u>
I alt	<u>0</u>	<u>600</u>

Note 4 Materielle anlægsaktiver

Investeringsjendomme

Den anvendte målemetode til opgørelse af dagsværdi er den afkastbaserede metode, hvor renten er fastsat til 10%. Ejendommen er beliggende Torvet 38, 4600 Køge og har været udlejet hele regnskabsåret.

Note 5 Langfristede gældsforpligtelser

Af de samlede langfristede gældsforpligtelser forfalder kr. 258.365,- til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

Note 6 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualforpligtelser

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor Café Vanilla Køge ApS' tilgodehavende i selskabet.

Note 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for mellemværende med 3. mand givet håndpant i ejerpantebrev stort kr. 600.000,- med pant i Pavillon med medfølgende løsøre/inventar på adressen Torvet 38, 4600 Køge af areal 17 m² beliggende på lejet grund.