

CAFE PORTALEN ApS

Søborghus Park 10
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

Jesper Henriksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAFE PORTALEN ApS

Søborghus Park 10

2860 Søborg

Telefonnummer: 50188181

CVR-nr: 33861346

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

Årsrapporten instilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledespåtegningen er aflagt i overensstemmelse med danske regnskabsvejledninger.
Greve, den 29/05/2016

Greve, den 29/05/2017

Direktion

Jesper Henriksen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens aktiviteter er mad og drikke til servering, samt mad ud af huset

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret, og der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er efter regnskabets slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for virksomheden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af mad og drikke, indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtæget og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets nettosalg.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, bestående 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Anvendt regnskabspraksis

Brugstid

Produktionsanlæg 3-7 år

Driftsmateriel 3-7 år

Inventar 3-7 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under gevinst og tab på anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelser til imødegåelse af forventet tab.

Aktuel og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af årets betalte skatter.

Udskudt skat er afsat i balancen. Den udskudte skat er beregnet på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier af aktiver og passiver på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til dagsværdi svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		2.780.299	2.543.345
Eksterne omkostninger		-2.325.267	-2.092.347
Bruttoresultat		455.032	450.998
Personaleomkostninger		-450.809	-384.995
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			-31.223
Resultat af ordinær primær drift		4.223	34.780
Øvrige finansielle omkostninger		-29	-5.245
Ordinært resultat før skat		4.194	29.535
Skat af årets resultat		-929	-6.941
Årets resultat		3.265	22.594
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		3.265	22.594
I alt		3.265	22.594

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		100.539	97.993
Varebeholdninger i alt		100.539	97.993
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			16.026
Andre tilgodehavender		42.271	29.442
Tilgodehavender i alt		42.271	45.467
Likvide beholdninger		156.665	15.369
Omsætningsaktiver i alt		299.475	158.829
Aktiver i alt		299.475	158.829

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-44.224	-48.478
Egenkapital i alt		35.776	31.522
Skyldig selskabsskat			1.503
Leverandører af varer og tjenesteydelser		199.125	96.223
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		64.574	32.587
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		263.699	128.810
Gældsforpligtelser i alt		263.699	127.307
Passiver i alt		299.475	158.829