

# CAFE PORTALEN. ApS

Søborghus Park 10  
2860 Søborg

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**16/06/2016**

---

**Jesper Henriksen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	CAFE PORTALEN. ApS Søborghus Park 10 2860 Søborg  Telefonnummer: 50188181  CVR-nr: 33861346 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank

# Ledelsesberetning

**Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015.**

**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 2015, samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.**

**Årsrapporten instilles til generalforsamlingens godkendelse.  
Ledespåtegningen er aflagt i overensstemmelse med danske regnskabsvejledninger.**

**Greve, den 16/06/2015**

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for virksomheden for 2014 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 anskaffessum på under 12.300 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 salgsmkostninger 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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....		2.543.345	
Eksterne omkostninger .....		-2.092.347	
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>450.998</b>	
Personaleomkostninger .....		-384.995	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-31.223	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>34.780</b>	
Øvrige finansielle omkostninger .....		-5.245	
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>29.535</b>	
Skat af årets resultat .....		-6.941	
<b>Årets resultat .....</b>		<b>22.594</b>	

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	31.223
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>31.223</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>31.223</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		97.993	100.575
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>97.993</b>	<b>100.575</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		16.026	90.750
Andre tilgodehavender .....		29.441	48.963
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>45.467</b>	<b>139.713</b>
Likvide beholdninger .....		15.369	138.152
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>158.829</b>	<b>378.440</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>158.829</b>	<b>409.663</b>



# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-48.478	-50.430
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>31.522</b>	<b>29.570</b>
Skyldig selskabsskat .....		-1.503	10.586
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>-1.503</b>	<b>10.586</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		96.223	329.259
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		32.587	40.248
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>128.810</b>	<b>369.507</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>127.307</b>	<b>380.093</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>158.829</b>	<b>409.663</b>