

# CAFE SONATI ApS

Lyngbygårdsvej 100, st 2  
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/11/2016**

---

**Payman Aslani**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

CAFE SONATI ApS  
Lyngbygårdsvej 100, st 2  
2800 Kgs. Lyngby

CVR-nr: 34472440

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

# Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2015/2016 for Cafe Sonati ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

København, den 06/11/2016

**Direktion**

Peyman Salani

**Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabet fravælger revisionen fremadrettet, idet selskabet fortsat opfylder betingelserne herfor.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive cafevirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/2016 viser et unskud på 310.560 Kr.- og selskabets balance viser en negative egenkapital på kr. 192.863 KR.

Årsresultat er kombination af flere lukke dag, vandskade og hærværk i lukkerne.

Årets resultat anser ledelsen for meget tilfredsstillende.

Ledelser forfenter et bedre regnskabs år i 2016/17

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet nogen betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsregnskabet for Cafe Sonati ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## 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. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden Årsregnskaben aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Bruttoresultat omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet og med fradrag af vareforbrug, andre eksterne omkostninger og hjælpematerialer. Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at sammendrage nævnte poster

### Andre eksterne omkostninger

### Anvendt regnskabspraksis

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 finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger

### **Andre finansielle anlægsaktiver**

Deposita optages til nominel værdi.

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

### **Tilgodehavender**

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

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af

reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af orpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 23,5%.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles 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.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-215.771</b>	<b>84.465</b>
Personaleomkostninger .....	1	-83.308	-35.188
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-299.079</b>	<b>49.277</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-11.485	
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-310.564</b>	<b>49.277</b>
Skat af årets resultat .....			-11.580
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-310.564</b>	<b>37.697</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-310.564	37.697
<b>I alt</b> .....			<b>37.697</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Råvarer og hjælpematerialer .....		9.655	
Fremstillede varer og handelsvarer .....			59.655
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>9.655</b>	<b>59.655</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			80.077
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>			<b>80.077</b>
Likvide beholdninger .....	2	1.400	22.945
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>11.055</b>	<b>162.677</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>11.055</b>	<b>162.677</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-272.863	37.697
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>-192.863</b>	<b>117.697</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		73.282	
Skyldig selskabsskat .....		11.580	11.580
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	4	108.910	33.400
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		10.146	
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>203.918</b>	<b>44.980</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>203.918</b>	<b>44.980</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>11.055</b>	<b>162.677</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Løn og gager	79.820
Pensionsbidrag (ATP)	916
Andre omkostninger til social sikring	1.032
Arbejdstøj	1.540
IALT	<u>83.308</u>

## 2. Likvide beholdninger

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Bank	872
Kasse	528
IALT	<u>1.400</u>

## 3. Egenkapital i alt

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.000	-	37.697	-	117.697
Udloddet ordinært udbytte	-	-	-	-	-
Årets resultat	-	-	-310.560	-	-310.560
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-</b>	<b>-272.863</b>	<b>-</b>	<b>-192.863</b>

**4. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring**

	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>
Skattekonto	70.084
Skyldig Løn	23.293
Skyldig Atp	1.374
Skyldig Feriepenge	1.937
SkyldigMoms	12.222
IALT	<u>108.910</u>