

Cafe Langelinie ApS

Tyttebærvej 37 B
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 35 04 90 02

Årsrapport for regnskabsåret 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 30. maj 2016

Mie Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring.....	3
Selskabsoplysninger.....	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse.....	5
Balance.....	6-7
Noter.....	8-10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2015 for Cafe Langelinie ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for ikke at blive revideret.

Silkeborg, den 24. maj 2016

Direktion

Mie Andersen

Den uafhængige revisors erklæring

Til ledelsen i Cafe Langelinie ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for Cafe Langelinie ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi skal udtrykke en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav.

Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Silkeborg, den 24. maj 2016

REVISORERNE HOSTRUPHUS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 20 56 04 95

Poul Borghus
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Cafe Langelinie ApS
Tyttebærvej 37 B
8600 Silkeborg

CVR-nr.: 35 04 90 02
Stiftet: 26. februar 2013
Hjemstedskommune: Silkeborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Mie Andersen

Revisor

Revisorerne Hostruphus
Godkendt Revisionsaktieselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Resultatopgørelse

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
	-37.139	-64.620
	BRUTTOFORTJENESTE	BRUTTOFORTJENESTE
1	Personaleomkostninger	-71.413
	INDTJENINGSBIDRAG	INDTJENINGSBIDRAG
	-37.139	-136.033
	Af- og nedskrivninger	-57.689
	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT	RESULTAT AF PRIMÆR DRIFT
	-141.362	-193.722
	-178.501	-193.722
2	Finansielle indtægter	12.488
3	Finansielle omkostninger	-57.124
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT
	-499.242	-238.358
	-589.582	-238.358
	Skat af årets resultat	-191.822
	ÅRETS RESULTAT	ÅRETS RESULTAT
	51.150	-191.822
	-538.432	-430.180
	Forslag til resultatdisponering:	
	Overført resultat	-430.180
	Disponeret i alt	Disponeret i alt
	-538.432	-430.180

Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
AKTIVER		
4 Grunde og bygninger	938.219	956.781
5 Driftsmateriel og inventar	41.079	171.879
Materielle anlægsaktiver	979.298	1.128.661
Deposita	0	62.194
Finansielle anlægsaktiver	0	62.194
ANLÆGSAKTIVER	979.298	1.190.855
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	429.182
Andre tilgodehavender	375	24.688
Udskudt skatteaktiv	49.128	0
Tilgodehavender	49.503	453.870
Likvide beholdninger	5.611	3.019
OMSÆTNINGSAKTIVER	55.114	456.889
AKTIVER	1.034.412	1.647.743

Balance

Note	2015	2014
	kr.	kr.
PASSIVER		
	80.000	80.000
	30.903	569.335
6	EGENKAPITAL	649.335
	0	2.022
	HENSATTE FORPLIGTELSE	2.022
7	Gæld til kreditinstitutter i øvrigt	103.680
8	Deposita	25.500
	Langfristede gældsforpligtelser	129.180
	115.000	41.641
	0	320.104
	10.804	27.296
	501.169	289.123
	0	189.042
	Kortfristede gældsforpligtelser	867.206
	GÆLDSFORPLIGTELSE	996.386
	PASSIVER	1.647.743
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
10	Eventualforpligtelser	
11	Hovedaktivitet	

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	0	67.640
Andre udgifter til social sikring	0	3.773
	<u>0</u>	<u>71.413</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	88.161	12.488
	<u>88.161</u>	<u>12.488</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	455.772	4.250
Andre finansielle omkostninger	43.470	52.874
	<u>499.242</u>	<u>57.124</u>
4 Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum, primo	977.004	799.032
Tilgang i årets løb	0	177.972
Kostpris, ultimo	<u>977.004</u>	<u>977.004</u>
Af- og nedskrivninger, primo	20.223	0
Årets af- og nedskrivninger	18.562	20.223
Afskrivninger, ultimo	<u>38.785</u>	<u>20.223</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>938.219</u>	<u>956.781</u>
5 Driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum, primo	208.124	22.500
Tilgang i årets løb	0	201.768
Afgang i årets løb	-147.911	-16.144
Kostpris, ultimo	<u>60.213</u>	<u>208.124</u>
Af- og nedskrivninger, primo	36.245	1.923
Af- og nedskrivninger, afhændet	-24.654	-2.698
Årets af- og nedskrivninger	7.543	37.020
Afskrivninger, ultimo	<u>19.134</u>	<u>36.245</u>
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	<u>41.079</u>	<u>171.879</u>

Noter

Note	2015 kr.	2014 kr.
6 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Selskabskapital	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	569.335	999.515
Overført årets resultat	-538.432	-430.180
	<u>30.903</u>	<u>569.335</u>
<i>Forslag til udbytte for regnskabsåret</i>		
Foreslået udbytte, primo	0	250.000
Udbetalt udbytte i regnskabsåret	0	-250.000
Foreslået udbytte for regnskabsåret	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
7 Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	256.037	103.680
<i>Langfristet del</i>	<u>256.037</u>	<u>103.680</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	115.000	41.641
	<u>371.037</u>	<u>145.321</u>
	<u>371.037</u>	<u>145.321</u>
8 Deposita		
Afdrag, der forfalder senere end 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder om 1 til 4 år	40.500	25.500
<i>Langfristet del</i>	<u>40.500</u>	<u>25.500</u>
Afdrag, der forfalder inden for 1 år	0	0
	<u>40.500</u>	<u>25.500</u>
	<u>40.500</u>	<u>25.500</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut er der udstedt ejerpantebrev i fast ejendom med kr. 1.000.000. Ejendommen har en bogført værdi på kr. 938.219.		
10 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		

Noter

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
11 Hovedaktivitet		
Selskabets aktiviteter er drift af udlejningsejendom.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension m.v. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, administrationsomkostninger og salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen 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.

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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. Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	40 år	0 %
Driftsmidler og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for udgiftsførsel af småaktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskab- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Den udskudte 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Poul Holmboe Borghus

statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisorerne Hostruphus

Serienummer: PID:9208-2002-2-231553276436

IP: 152.115.86.124

30-05-2016 kl. 11:16:06 UTC

NEM ID 

Mie Andersen

direktør

På vegne af: Cafe Langelinie ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-006569781569

IP: 195.175.107.98

30-05-2016 kl. 12:11:27 UTC

NEM ID 

Mie Andersen

dirigent

På vegne af: Cafe Langelinie ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-006569781569

IP: 195.175.107.98

30-05-2016 kl. 12:11:27 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KCIHG-JG85D-0HG7E-5AEFJ-3VNS1-CNQC6

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>