

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Café Le Rouge ApS

Bragesgade 5, 2200 København N.


CVR-nr. 35 22 88 61

Årsrapport for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/3 2017.



Dirigent

Johnny André Alexander Hammeken

Hjemstedskommune: København

EGEGÅRDSVEJ 39 B
2610 RØDOVRE
WWW.JSREVISION.DK

DANSKE
REVISORER
FSK*

TELEFON 36 41 48 00
MAILBOX@JSREVISION.DK

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er drift af restaurationsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Som følge af ændringer i årsregnskabsloven, er der sket ændringer i virksomhedens opstilling af årsregnskabet. Ændringen sker, da årsregnskabsloven kræver dette. Ændringen i anvendt regnskabspraksis er indregnet i egenkapitalen primo (ingen nettoeffekt), og sammenligningstallene er tilpasset.

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2015/16.

Årets resultat udgør kr. -42.444.

Årets resultat efter skat vurderes som utilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016 for Café Le Rouge ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabsmæssig praksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

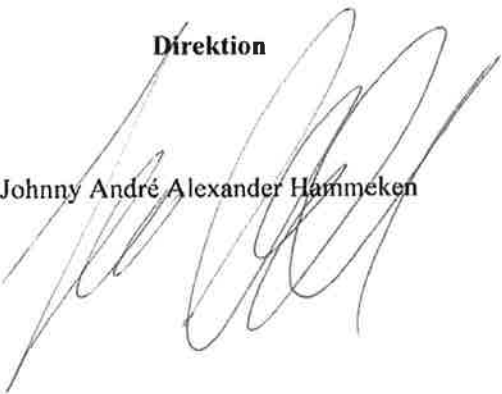
Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 15. marts 2017

Direktion

Johnny André Alexander Hammeken



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Café Le Rouge ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Café Le Rouge ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 15. marts 2017

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87


Allan Seiersen
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inclusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22 % excl. tillæg. Selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet Johnny og Saryn Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3 - 7 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 12.900 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. er måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Debitorer og tilgodehavender er målt individuelt og nødvendige hensættelser til tab er foretaget.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/10 2015 - 30/9 2016

Note		2015/16	2014/15
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.268.663	1.702.764
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-1.114.891</u>	<u>-1.704.262</u>
	Resultat før afskrivninger	153.772	-1.498
2	Afskrivninger	<u>-183.381</u>	<u>-162.715</u>
	Resultat før finansiering	-29.609	-164.213
	Renteindtægter	225	258.861
	Renteudgifter	<u>-25.031</u>	<u>-72.330</u>
	Resultat før skat	-54.415	22.318
3	Beregnete skatter	<u>11.971</u>	<u>-10.901</u>
	Årets resultat	<u><u>-42.444</u></u>	<u><u>11.417</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-42.444	11.417
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-42.444</u></u>	<u><u>11.417</u></u>

Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmidler og inventar	506.368	584.809
	Indretning af lejede lokaler	<u>131.978</u>	<u>201.918</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>638.346</u>	<u>786.727</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>638.346</u>	<u>786.727</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
	Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser	6.702	78.974
	Øvrige tilgodehavender	77.434	75.153
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	18.005	0
	Mellemregning med moderselskab	21.693	72.953
	Periodeafgrænsningsposter	<u>24.000</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>147.834</u>	<u>227.080</u>
	Likvide beholdninger	<u>141.666</u>	<u>127.574</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>141.666</u>	<u>127.574</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>439.500</u>	<u>504.654</u>
	Aktiver i alt	<u>1.077.846</u>	<u>1.291.381</u>

Balance pr. 30/9 2016

Note		30/9 2016	30/9 2015
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	67.771	110.215
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>147.771</u>	<u>190.215</u>
	Udskudt skat	<u>21.292</u>	<u>15.258</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>21.292</u>	<u>15.258</u>
	Kreditorer	126.031	168.536
	Bankgæld	166.575	298.148
	Gæld til anpartshaver	44.138	81.159
	Anden gæld	409.350	538.065
	Periodeafgrænsningsposter	<u>162.689</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>908.783</u>	<u>1.085.908</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>908.783</u>	<u>1.085.908</u>
	Passiver i alt	<u><u>1.077.846</u></u>	<u><u>1.291.381</u></u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger incl. refusioner	1.055.324	1.595.444
Pensioner	0	28.180
Andre omkostninger til social sikring	46.394	20.909
Andre personaleomkostninger	13.173	59.729
	<u>1.114.891</u>	<u>1.704.262</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>4</u>	<u>5</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmidler	113.441	92.775
Indretning af lejede lokaler	69.940	69.940
	<u>183.381</u>	<u>162.715</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-18.005	0
Udskudt skat, regulering	6.034	10.901
	<u>-11.971</u>	<u>10.901</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>21.292</u>	<u>15.258</u>
4 Anlægsaktiver	Indretning af lejede lokaler	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/10 2015	<u>349.699</u>	<u>782.419</u>
Tilgang	0	35.000
Afgang	0	0
Anskaffelsessum pr. 30/9 2016	<u>349.699</u>	<u>817.419</u>
Samlede afskrivninger pr. 1/10 2015	147.781	197.610
Årets afskrivninger	69.940	113.441
Tilbageførte afskrivninger	0	0
Afskrivninger pr. 30/9 2016	<u>217.721</u>	<u>311.051</u>
Bogført værdi pr. 30/9 2016	<u>131.978</u>	<u>506.368</u>

5 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/10 2015	80.000	110.215	0	190.215
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-42.444	0	-42.444
Egenkapital pr. 30/9 2016	<u>80.000</u>	<u>67.771</u>	<u>0</u>	<u>147.771</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har afgivet bankgaranti, kr. 100.000 for huslejekontrakt.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions- garanti- eller andre forpligtelser end dem, der fremgår af årsrapporten.