

SB CAFE ApS

Skelagervej 1
8200 Aarhus N

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

15/02/2016

Tulla Karin Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SB CAFE ApS Skelagervej 1 8200 Aarhus N
	CVR-nr: 35654496
	Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Nordea DK Danmark

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver bodega virksomhed i Skejby Centeret.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Året 2015 har været brugt til at forbedre bodegaens indretning og træne medarbejdere hvilket i året har resulteret i et underskud på kr. 152 t.kr. før skat. Omsætning er steget med 190 t.kr. i forhold til sidste år, og forventes fortsat at stige i 2016. Resultatet i regnskabsåret 2015 anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B

Regnskabsåret 2015 omfatter perioden 1. januar 2015 - 31. december 2015

Det er selskabets 2. regnskabsår.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingstidspunktet, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar.

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsespris, samt omkostninger direkte tilknyttet til anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Afskrivning foretages lineært over aktivernes forventede brugstider for indretning af lejede lokaler, andre anlæg, driftsmateriel og inventar er den forventede brugstid 3-8 år.

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt poster under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		1.509.881	1.319.618
Eksterne omkostninger		-1.106.656	-951.749
Bruttoresultat		403.225	367.869
Personaleomkostninger		-556.805	-141.148
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-76.891
Resultat af ordinær primær drift		-153.580	149.830
Øvrige finansielle omkostninger		-5.367	-2.288
Ordinært resultat før skat		-158.947	147.542
Skat af årets resultat	1	45.061	-36.625
Årets resultat		-113.886	110.917
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-113.886	110.917
I alt		-113.886	110.917

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		184.459	184.459
Materielle anlægsaktiver i alt		184.459	184.459
Deposita		80.000	80.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		80.000	80.000
Anlægsaktiver i alt		264.459	264.459
Råvarer og hjælpematerialer		59.600	45.900
Varebeholdninger i alt		59.600	45.900
Udskudte skatteaktiver		46.316	2.831
Andre tilgodehavender		6.021	54.775
Tilgodehavender i alt		52.337	48.948
Likvide beholdninger		101.931	120.754
Omsætningsaktiver i alt		213.868	224.259
Aktiver i alt		478.327	488.718

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		75.000	75.000
Overført resultat		2.150	110.917
Egenkapital i alt	2	77.150	185.917
Skyldig selskabsskat		0	39.456
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	39.456
Skyldig selskabsskat		39.456	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		361.721	263.345
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		401.177	263.345
Gældsforpligtelser i alt		401.177	302.801
Passiver i alt		478.327	488.718

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	0	39.456
Ændring af udskudt skat	-45.061	-2.831
	-45.061	36.625

2. Egenkapital i alt

	Selskabs kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	75.000	110.917	185.917
Årets resultat	0	-108.767	-108.767
Egenkapital ultimo	75.000	2.150	77.150

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke indgået kautions-, veksel-, leasing- eller garantiforpligtelser.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen aktiver, der er pantsat eller stillet til sikkerhed overfor tredjemand.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Tulla Karin Nielsen