

CAFÉ SIK ApS

Kongshøjparken 81
3550 Slangerup

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/05/2016

Niels Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAFÉ SIK ApS
Kongshøjparken 81
3550 Slangerup

CVR-nr: 35672591

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Café SIK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen den 27.marts 2016, at årsregnskabet for 2016 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 17/05/2016

Direktion

Susanne Jørgensen
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er drift af café- og cateringvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2015 realiseret et overskud på 46.232 kr. Resultatet er kraftigt påvirket omkostninger forbundet med flytningen til nye lokaler.

Forventninger til 2015

I 2016 forventes et resultat som er højere end i 2015.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder siden regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 for Café SIK ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme principper som sidste år. Sammenligningstallene er for perioden 25. februar 2014 til 31. december 2014.

Generelt om indregning og måling

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder nedskrivninger.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

I vareforbrug indregnes omkostninger der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration. Lokaler og tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

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

Balancen

Anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives over 5 år.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives over lejemålets løbetid.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige

tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		4.051.207	3.945.039
Vareforbrug		-2.962.271	-2.737.354
Eksterne omkostninger		-220.691	-90.766
Bruttoresultat		868.245	
Personaleomkostninger	1	-770.697	-1.160.356
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.316	0
Resultat af ordinær primær drift		46.232	-43.436
Ordinært resultat før skat		46.232	
Årets resultat		46.232	
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		46.232	-43.436
I alt		46.232	-43.436

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		300.493	35.000
Indretning af lejede lokaler		62.122	0
Materielle anlægsaktiver i alt	2	362.615	35.000
Anlægsaktiver i alt		362.615	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		57.455	162.695
Andre tilgodehavender		72.000	0
Tilgodehavender i alt		129.455	162.695
Likvide beholdninger		60.705	118.844
Omsætningsaktiver i alt		190.160	281.539
Aktiver i alt		552.775	316.539

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		2.796	-43.436
Egenkapital i alt		52.796	6.564
Leasingforpligtelser		103.719	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	103.719	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		139.507	203.986
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	198.037	105.989
Leasingforpligtelser		58.716	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		396.260	309.975
Gældsforpligtelser i alt		499.979	309.975
Passiver i alt		552.775	316.539

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	-43.436	6.564
Årets resultat		46.232	46.232
Egenkapital, ultimo	50.000	2.796	52.796

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	769537	1159166
Pensionsbidrag	0	0
Øvrige personaleomkostninger	1160	1190
	<u>770697</u>	<u>1160356</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	40000	0
Tilgang	304384	74548
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	344384	74548
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-5000	0
Årets afskrivning	-38891	-12425
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-43891	-12425
Regnskabsmæssig værdi ultimo	300493	62123

Under regnskabsnote indgår finansielt leasede aktiver med en værdi på 224.182 kr.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	162435	58716	103719	0
	162435	58716	103719	0

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

	2015 kr.	2014 kr.
Skyldig moms	37789	77720
Øvrig offentlig gæld	13010	28269
Gæld til hovedaktionær	147239	0
	198037	105989

5. Oplysning om ejerskab

Nærtstående parter

Cafe SIK ApS' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

JØRGENSEN SIK HOLDING ApS

Ejerforhold

Følgende kapitalejere ejer mindst 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

JØRGENSEN SIK HOLDING ApS