

CAFÉ SIK ApS

Kongshøjparken 81
3550 Slangerup

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

29/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Det indstilles på generalforsamlingen den 29.maj 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 29. maj 2017

Café SIK ApS

Susanne Jørgensen

Slangerup, den 29/05/2017

Direktion

Susanne Jørgensen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Det indstilles på generalforsamlingen den 29.maj 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af café- og cateringvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2016 realiseret et overskud på 165.380 kr.

Forventninger til 2017

I 2017 forventes et resultat som er højere end i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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 2016 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.

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 (finansiell 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 leasingydelse. 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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning		4.127.702	4.051.207
Vareforbrug		-3.004.408	-2.962.271
Eksterne omkostninger		-495.227	-220.691
Bruttoresultat		628.067	868.245
Personaleomkostninger	1	-278.699	-770.697
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-132.680	-51.316
Resultat af ordinær primær drift		216.688	46.232
Ordinært resultat før skat		216.688	46.232
Skat af årets resultat		-51.308	
Årets resultat		165.380	46.232
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	
Overført resultat		115.380	46.232
I alt		165.380	46.232

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		180.196	300.493
Indretning af lejede lokaler		41.580	62.122
Materielle anlægsaktiver i alt	2	221.776	362.615
Anlægsaktiver i alt		221.776	362.615
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		115.000	57.455
Andre tilgodehavender		72.000	72.000
Tilgodehavender i alt		187.000	129.455
Likvide beholdninger		148.589	60.705
Omsætningsaktiver i alt		335.589	190.160
Aktiver i alt		557.365	552.775

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		118.176	2.796
Forslag til udbytte		50.000	
Egenkapital i alt		218.176	52.796
Leasingforpligtelser		45.003	103.719
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	45.003	103.719
Leverandører af varer og tjenesteydelser		110.000	139.507
Skyldig selskabsskat		51.308	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	4	74.162	198.037
Leasingforpligtelser		58.716	58.716
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		294.186	396.260
Gældsforpligtelser i alt		339.189	499.979
Passiver i alt		557.365	552.775

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	2.796		52.796
Årets resultat		115.380	50.000	165.380
Egenkapital, ultimo	50.000	118.176	50.000	218.176

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	273.025	769537
Pensionsbidrag	0	0
Øvrige personaleomkostninger	5.673	1160
	<u>278.699</u>	<u>770.697</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	344.384	40.000
Tilgang	0	304.384
Afgang	-13.600	0
Kostpris ultimo	344384	344.384
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-43.891	-5.000
Årets afskrivning	-106.697	-38.891
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-150.588	-48.391
Regnskabsmæssig værdi ultimo	180.196	300.493

Under regnskabsnote indgår finansielt leasede aktiver med en værdi på 144.117 kr.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Leasingforpligtelser	103.719	58716	45.003	0
	103.719	58716	45.003	0

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

	2016 kr.	2015 kr.
Skyldig moms	47.655	37.789
Øvrig offentlig gæld	15.000	13.010
Gæld til hovedaktionær	11.507	147.239
	74.162	198.037