



Værdifuld rådgivning

## **ÅRSRAPPORT 2017**

I. januar 2017 - 31. december 2017

### **Cafe Vik Anno 1996 ApS**

Ålekistevej 96  
2610 Rødovre

CVR nr.: 35834982

#### ***Indsender:***

#### **PROFIL REVISION A-S**

Registrerede revisorer  
Korskildeeng I  
2670 Greve

#### ***Fremlagt og godkendt***

på den ordinære generalforsamling.

---

Emin Bang Tanriverdi

***Dirigent***

## Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger.....	3
Ledelsesberetning.....	4
Ledelsespåtegning.....	5
Revisors erklæringer.....	6
Regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017.....	10
Balance pr. 31. december 2017.....	11
Noter.....	13

## Selskabsoplysninger

### **Selskabet**

Cafe Vik Anno 1996 ApS  
Ålekistevej 96  
2610 Rødovre

CVR-nr. 35834982  
Stiftelsesdato: 23. april 2014  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

### **Direktion:**

Emin Bang Tanriverdi

### **Revision**

**PROFIL REVISION A-S**  
Registrerede revisorer  
Korskildeeng 1  
2670 Greve

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive restaurantvirksomhed samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

## Ledelsesberetning

### **Generelt**

Selskabets formål er at drive restaurantvirksomhed samt anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

### **Økonomisk udvikling**

Der er efter selskabets opfattelse ingen særlige forhold udover de i selskabets årsregnskab anførte, som er af vigtighed ved bedømmelse af selskabets aktiver og passiver, dets finansielle stilling og resultat af virksomheden i det forløbne år.

### **Hændelser efter regnskabets afslutning**

Der er ikke sket noget efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt forrykker vor vurdering af selskabets forhold.

## Ledespåtegning

Der er dags dato aflagt årsregnskab for 1. januar 2017 - 31. december 2017 for Cafe Vik Anno 1996 ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at den valgte regnskabspraksis er hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen erklærer at selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. ÅRL §135, stk. 1, 2.pkt.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den

**Direktion:**

---

Emin Bang Tanriverdi

## Revisors erklæringer

### Til den daglige ledelse i Cafe Vik Anno 1996 ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafe Vik Anno 1996 ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

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

Greve, den

### **PROFIL REVISION A-S**

CVR nr. 59051318

mne749

---

Jørgen Kristiansen  
Registreret revisor FSR

## Regnskabspraksis

### Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Cafe Vik Anno 1996 ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå 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 eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder eksterne omkostninger.

Eksterne omkostninger omfatter salgsomkostninger, bilomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger herunder tab på tilgodehavender og operationelle leasingomkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser.

## Regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

Indretning lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning lejede lokaler	10 år.
Driftsmidler	5-8 år.

Småaktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.



## **Regnskabspraksis**

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles eventuel skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

**Resultatopgørelse, 1. januar 2017 - 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste		1.050.273	966.659
Lønninger		-1.259.530	-1.238.566
Pensioner & Sociale bidrag		-52.173	-26.280
Øvrige personaleudgifter		-8.680	-145
<b>Personaleomkostninger i alt</b>		<b>-1.320.383</b>	<b>-1.264.991</b>
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	1	-59.040	-59.040
<b>Af- og nedskrivninger i alt</b>		<b>-59.040</b>	<b>-59.040</b>
Finansieringsudgifter		-6.071	-11.342
<b>Finansiering i alt</b>		<b>-6.071</b>	<b>-11.342</b>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-335.221</b>	<b>-368.714</b>
Skat af årets resultat	2	116.240	77.723
<b>Skat af årets resultat i alt</b>		<b>116.240</b>	<b>77.723</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-218.981</b>	<b>-290.991</b>
<b>Resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		-171.686	119.305
Årets resultat		-218.981	-290.991
Til disposition		-390.667	-171.686
Overførsel til næste år		-390.667	-171.686

**Balance pr. 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Indretning lejede lokaler	3	418.320	473.360
Driftsmidler	4	<u>12.000</u>	<u>16.000</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b><u>430.320</u></b>	<b><u>489.360</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>		<b><u>430.320</u></b>	<b><u>489.360</u></b>
Varebeholdninger		<u>98.250</u>	<u>150.000</u>
<b>Beholdninger i alt</b>		<b><u>98.250</u></b>	<b><u>150.000</u></b>
Udskudt skatteaktiv		146.468	73.672
Tilgodehavende selskabsskat		<u>6.006</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b><u>152.474</u></b>	<b><u>73.672</u></b>
Likvide beholdninger		<u>21.364</u>	<u>71.756</u>
<b>Likvide beholdninger i alt</b>		<b><u>21.364</u></b>	<b><u>71.756</u></b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>		<b><u>272.088</u></b>	<b><u>295.428</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b><u><u>702.408</u></u></b>	<b><u><u>784.788</u></u></b>

**Balance pr. 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital	5	50.000	50.000
Overført resultat	6	<u>-390.667</u>	<u>-171.686</u>
<b>Virksomhedskapital i alt</b>		<b><u>-340.667</u></b>	<b><u>-121.686</u></b>
Skyldige omkostninger		30.401	496.760
Selskabsskat		0	32.598
Moms & afgifter		172.906	69.234
Anden gæld		77.466	73.496
Gæld andre virksomhed		85.445	85.445
Lån selskabsdeltager		<u>676.857</u>	<u>148.941</u>
<b>Kortfristet gæld i alt</b>		<b><u>1.043.075</u></b>	<b><u>906.474</u></b>
<b>GÆLD I ALT</b>		<b><u>1.043.075</u></b>	<b><u>906.474</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b><u>702.408</u></b>	<b><u>784.788</u></b>
<b>GR</b>			
Ejerforhold	7		

## Noter

Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver</b>		
Indretning lejede lokaler	-55.040	-55.040
Driftsmidler	-4.000	-4.000
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver i alt	<u><b>-59.040</b></u>	<u><b>-59.040</b></u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	6	0
Skat tidligere år	43.438	-1.119
Regulering af eventualskatter	72.796	78.842
Skat af årets resultat i alt	<u><b>116.240</b></u>	<u><b>77.723</b></u>
<b>3 Indretning lejede lokaler</b>		
Anskaffelsessum, primo	550.400	220.000
Tilgang i årets løb	0	330.400
Afskrivninger, primo	-77.040	-77.040
Årets afskrivninger	-55.040	0
Indretning lejede lokaler i alt	<u><b>418.320</b></u>	<u><b>473.360</b></u>
<b>4 Driftsmidler</b>		
Anskaffelsessum, primo	20.000	0
Tilgang i årets løb	0	20.000
Afskrivninger, primo	-4.000	0
Årets afskrivninger	-4.000	-4.000
Driftsmidler i alt	<u><b>12.000</b></u>	<u><b>16.000</b></u>
<b>5 Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital i alt	<u><b>50.000</b></u>	<u><b>50.000</b></u>
<b>6 Overført resultat</b>		
Overført resultat - primo	-171.686	119.305
Årets overførsel netto	-218.981	-290.991
Overført resultat i alt	<u><b>-390.667</b></u>	<u><b>-171.686</b></u>
<b>7 Ejerforhold</b>		
<u>Følgende ejer mere end 5%:</u>		
<i>Katrine Christensen</i>		