

KCALAWAY ApS

Søndergade 32
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/06/2017

Nicoline Tollund
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 5 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

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

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 8 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|---|
| Balance | 9 |
|---------------|---|

| | |
|----------------------------|----|
| Egenkapitalopgørelse | 11 |
|----------------------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KCALAWAY ApS
 Søndergade 32
 8600 Silkeborg

 CVR-nr: 36198206
 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Bankforbindelse Danske Bank
 Vestergade 3
 8600 Silkeborg
 DK Danmark

Ledespåtegning

Undertegnede har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Restaurant Carnis ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og fyldestgørende, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling, samt resultat.

Vi anser ligeledes betingelserne for undladelse af revision for opfyldt.
Revision fravælges således for det kommende år.

Ingen af virksomhedens aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold udover de i årsregnskabet anførte, og der påhviler ikke virksomheden eventualforpligtelser, som ikke fremgår af årsregnskabet.

Silkeborg, den 26/05/2017

Direktion

Nicoline Maria Tollund
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet er drift af restauration.

Økonomisk udvikling i regnskabsåret:

Regnskabsåret har været præget af omlægning af driften i forsøg på at oparbejde et positivt resultat, og dermed en positiv egenkapital. Resultatet af omlægningen har dog ikke slået fuldt igennem ved regnskabsårets afslutning, men viser dog et spor på den rette vej.

Begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning:

Efter statutidspunktet er der fortsat blevet arbejdet på omlægning af driften. Der er herudover ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Den forventede udvikling

Der forventes i regnskabsåret 2017 et positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Restaurant Carnis ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder og er aflagt i danske kroner

Regnskabsgrundlag:

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 af- og nedskrivninger.

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 hændelser 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 eksisterer på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta:

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Beholdninger i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat og udskudt skat:

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen. Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristede gældsforpligtelser i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at blive realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, normalt fakturadatoen. Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|----------------|-----------------|
| Bruttoresultat | | 274.493 | -40.810 |
| Personaleomkostninger | | -307.461 | -59.158 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -32.103 | -32.103 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -65.071 | -132.071 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -16 | -43 |
| Ordinært resultat før skat | | -65.087 | -132.114 |
| Skat af årets resultat | | 11.908 | 30.854 |
| Årets resultat | | -53.179 | -101.260 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -53.179 | -101.260 |
| I alt | | -53.179 | -101.260 |

Balance 31. december 2016

Aktiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 96.307 | 128.410 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 96.307 | 128.410 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 42.000 | 42.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 42.000 | 42.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 138.307 | 170.410 |
| Tilgodehavende skat | | 42.762 | 30.854 |
| Andre tilgodehavender | | 2.065 | 8.326 |
| Tilgodehavender i alt | | 44.827 | 39.180 |
| Likvide beholdninger | | 141.086 | 131.987 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 185.913 | 171.167 |
| Aktiver i alt | | 324.220 | 341.577 |

Balance 31. december 2016

Passiver

| | Note | 2016 kr. | 2015 kr. |
|--|------|-----------------|----------------|
| Registreret kapital mv. | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | -185.144 | -131.965 |
| Egenkapital i alt | | -135.144 | -81.965 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 115.864 | |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 343.500 | 423.542 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 459.364 | 423.542 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 459.364 | 423.542 |
| Passiver i alt | | 324.220 | 341.577 |

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

| | Registreret kapital my. kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|---------------------------|--|--------------------------------------|----------------------|
| Egenkapital, primo | 50.000 | -131.965 | -81.965 |
| Årets resultat | | -53.179 | -53.179 |
| Egenkapital, ultimo | 50.000 | -185.144 | -135.144 |

Væsentlig usikkerhed om fortsat drift:

Det kan konstateres, at selskabets kapital er tabt. Den fortsatte drift er derfor afhængig af kapitaltilførsel, enten ved omsætnings- og resultatfremgang, ved yderligere låntagning til driften, eller en kombination af disse.

Vi henviser til ledelsesberetningen, hvoraf planerne for fremtidig drift fremgår.