

VANILLA CHOCOLATIER & KONDITORI ApS

Tønnesgade 1
7100 Vejle

Årsrapport
1. april 2017 - 31. marts 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/06/2018

Gabriel Trærup Ahlgreen
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 VANILLA CHOCOLATIER & KONDITORI ApS
Tønnesgade 1
7100 Vejle
Telefonnummer: 26370167
CVR-nr: 36459387
Regnskabsår: 01/04/2017 - 31/03/2018

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten til brug for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018 for Vanilla Chocolatier & Konditori ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2017 - 31. marts 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 15/06/2018

Direktion

Jeanette Nathalia Sørensen

Gabriel Trærup Ahlgreen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er drive virksomhed indenfor salg af konditorvarer og hermed beslægtede ydelser.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på 13 t.kr., og selskabets balance pr. 31. marts 2018 udviser en positiv egenkapital på 288 t.kr.

Resultatet anses for tilfredsstillende, og ledelsen forventer positive tendenser for fremtidige regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsregnskabet for 2017/18 er aflagt i DKK.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

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

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, samt sociale omkostninger og pension mv. til selskabets personale. I posten er fratrukket eventuelle modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle poster omfatter renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationsværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af 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 post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 resultatopførelsen hhv. egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder indregnes til kostpris.

Efterfølgende måles disse finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. apr. 2017 - 31. mar. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		1.355.606	816.528
Personaleomkostninger	1	-1.203.120	-828.708
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-94.124	-83.025
Resultat af ordinær primær drift		58.362	-95.205
Øvrige finansielle omkostninger		-38.758	-30.640
Ordinært resultat før skat		19.604	-125.845
Skat af årets resultat		-6.920	18.467
Årets resultat		12.684	-107.378
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		12.684	-107.378
I alt		12.684	-107.378

Balance 31. marts 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		261.401	239.971
Materielle anlægsaktiver i alt	2	261.401	239.971
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		50.000	0
Deposita		177.168	163.049
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	227.168	163.049
Anlægsaktiver i alt		488.569	403.020
Råvarer og hjælpematerialer		365.000	298.000
Varebeholdninger i alt		365.000	298.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.837	70.780
Udsudte skatteaktiver		18.316	25.236
Tilgodehavende skat		65.000	26.000
Andre tilgodehavender		0	5.070
Tilgodehavender i alt		159.153	127.086
Likvide beholdninger		87.821	23.164
Omsætningsaktiver i alt		611.974	448.250
Aktiver i alt		1.100.543	851.270

Balance 31. marts 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		237.883	225.199
Egenkapital i alt		287.883	275.199
Gæld til banker		218.918	215.501
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	218.918	215.501
Gæld til banker		192.857	128.985
Leverandører af varer og tjenesteydelser		20.264	69.878
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		285.166	155.741
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		95.455	5.966
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		593.742	360.570
Gældsforpligtelser i alt		812.660	576.071
Passiver i alt		1.100.543	851.270

Egenkapitalopgørelse 1. apr. 2017 - 31. mar. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	50.000	225.199	275.199
Årets resultat	0	12.684	12.684
Egenkapital, ultimo	50.000	237.883	287.883

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	966.958	713.896
Pensionsbidrag	112.413	93.884
Andre omkostninger til social sikring	123.750	20.928
	<u>1.203.120</u>	<u>828.708</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	<u>6</u>	<u>3</u>

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Materielle anlægsaktiver i alt kr.
Kostpris primo	130.633	284.490	415.123
Tilgang	28.400	87.154	115.554
Kostpris ultimo	159.033	371.644	530.677
Af- og nedskrivning primo	-50.076	-125.076	-175.152
Årets afskrivning	-28.493	-65.631	-94.124
Af- og nedskrivning ultimo	-78.569	-190.707	-269.277
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.464	180.937	261.401

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	50.000
Kostpris ultimo	50.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Brød by Vanilla ApS, Vejle	100 %	0	0

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	323.118	104.200	218.918	0
	323.118	104.200	218.918	0

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv.

Selskabet er sambeskattet med dattervirksomheden BRØD by Vanilla ApS, CVR 39045346. Som administrations-selskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med dattervirksomheden for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. De sambeskattede virksomheders samlede nettoforpligtelse over for SKAT udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2017. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter medfører, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.