

Cafe Cocio ApS

Dalen 18
7700 Thisted

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/08/2020

Kim Johansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Cafe Cocio ApS
Dalen 18
7700 Thisted

e-mailadresse: cafe-cocio@hotmail.com

CVR-nr: 37829471

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive cafe- og restaurationsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Selskabets resultat er t.kr. -2.043, hvilket er utilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet har tabt anpartskapitalen og er dermed omfattet af kapitaltabsreglerne i selskabslovens § 119. Ledelsen forhandler i øjeblikket med selskabets ejere om finansiering af den fortsatte drift. Det er ledelsens forventning, at der opnås en tilfredsstillende løsning om finansieringen af den fortsatte drift, samt at virksomhedens egenkapital reetableres i det kommende år enten ved indtjening eller kapitaltilførsel. Ledelsen aflægger i overensstemmelse hermed årsregnskabet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer et positivt driftsresultat i 2020.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen efter salgsmetoden (faktureringsmetoden). Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved periodens omsætning.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg og administration samt indirekte omkostninger vedrørende udført arbejde. Blandt andet leje- og leasingydelser, serviceaftaler og forsikringer samt nedskrivning af tilgodehavender.

Finansielle indtægter

Renteindtægter, modtaget udbytte samt kursgevinster på obligationer og aktier.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22 pct.

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0 kr.
Bygninger	20 år	0 kr.
Driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 kr.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Aktiver med en kostpris under 13.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten ”Andre eksterne omkostninger”.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		382.687	264.799
Personaleomkostninger	1	-1.311.314	-2.559.474
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-707.617	-694.954
Resultat af ordinær primær drift		-1.636.244	-2.989.629
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-407.000	-361.188
Ordinært resultat før skat		-2.043.244	-3.350.817
Skat af årets resultat			0
Årets resultat		-2.043.244	-3.350.817
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.043.244	-3.350.817
I alt		-2.043.244	-3.350.817

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Goodwill		67.183	77.183
Immaterielle anlægsaktiver i alt		67.183	77.183
Grunde og bygninger		3.099.686	3.174.888
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.242.926	1.761.542
Materielle anlægsaktiver i alt		4.342.612	4.936.430
Deposita		0	46.227
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	46.227
Anlægsaktiver i alt		4.409.795	5.059.840
Fremstillede varer og handelsvarer		68.236	125.141
Varebeholdninger i alt		68.236	125.141
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		16.835	20.527
Andre tilgodehavender		45.901	6.845
Tilgodehavender i alt		62.736	27.372
Likvide beholdninger		134.673	125.626
Omsætningsaktiver i alt		265.645	278.139
Aktiver i alt		4.675.440	5.337.979

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-8.295.243	-6.251.999
Egenkapital i alt		-8.095.243	-6.051.999
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.985	104.938
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		12.681.321	11.283.267
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		57.377	1.773
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.770.683	11.389.978
Gældsforpligtelser i alt		12.770.683	11.389.978
Passiver i alt		4.675.440	5.337.979

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019	2018
	kr.	kr.
Løn og gager	1.147.934	2.455.852
Pensionsbidrag	88.293	0
Andre omkostninger til social sikring	75.087	103.622
	<u>1.311.314</u>	<u>2.559.474</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med L 47 Camilla A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom for indkomstskatter mv. og for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2019
	4