

# Cafe Cocio ApS

Dalen 18  
7700 Thisted

Årsrapport  
1. januar 2020 - 31. december 2020

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**07/07/2021**

---

**Kim Johansen**  
**Dirigent**

---

## **Indhold**

### **Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger

### **Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning

### **Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** Cafe Cocio ApS  
Dalen 18  
7700 Thisted  
e-mailadresse: cafe-cocio@hotmail.com  
CVR-nr: 37829471  
Regnskabsår: 01/01/2020 - 31/12/2020

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive cafe- og restaurationsvirksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er t.kr. -2.114, 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 reableres 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 2021.

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 leasingydelse, 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 14.100 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 nettorealizationsværdi 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. 2020 - 31. dec. 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b>		<b>147.195</b>	<b>382.687</b>
Personaleomkostninger	1	-1.126.833	-1.311.314
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-705.163	-707.617
<b>Resultat af ordinær primær drift</b>		<b>-1.684.801</b>	<b>-1.636.244</b>
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-429.629	-407.000
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-2.114.430</b>	<b>-2.043.244</b>
Skat af årets resultat		0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-2.114.430</b>	<b>-2.043.244</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-2.114.430	-2.043.244
<b>I alt</b>		<b>-2.114.430</b>	<b>-2.043.244</b>

## Balance 31. december 2020

### Aktiver

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Goodwill		57.183	67.183
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>57.183</b>	<b>67.183</b>
Grunde og bygninger		2.920.685	3.099.686
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		716.764	1.242.926
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.637.449</b>	<b>4.342.612</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>3.694.632</b>	<b>4.409.795</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		0	68.236
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>0</b>	<b>68.236</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.375	16.835
Andre tilgodehavender		0	45.901
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>15.375</b>	<b>62.736</b>
Likvide beholdninger		45.153	134.673
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>60.528</b>	<b>265.645</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<b>3.755.160</b>	<b>4.675.440</b>

## Balance 31. december 2020

### Passiver

	Note	2020	2019
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-10.409.673	-8.295.243
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>-10.209.673</b>	<b>-8.095.243</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		11.696	31.985
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		13.820.207	12.681.321
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		132.930	57.377
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<b>13.964.833</b>	<b>12.770.683</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>13.964.833</b>	<b>12.770.683</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<b>3.755.160</b>	<b>4.675.440</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	987.985	1.147.934
Pensionsbidrag	97.849	88.293
Andre omkostninger til social sikring	40.999	75.087
	<u>1.126.833</u>	<u>1.311.314</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	<b>2020</b>
	4