

Cafe Cocio ApS

CVR-nr.: 37829471

Dalen 18
7700 Thisted

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

04/07/2022

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: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive cafe- og restaurationsvirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat er t.kr. -1.401, 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 2022.

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 30.700 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. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-177.920	147.195
Personaleomkostninger	1	-65.997	-1.126.833
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-664.258	-705.163
Resultat af ordinær primær drift		-908.175	-1.684.801
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-440.025	-429.629
Ordinært resultat før skat		-1.348.200	-2.114.430
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.348.200	-2.114.430
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.348.200	-2.114.430
I alt		-1.348.200	-2.114.430

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Goodwill		47.183	57.183
Immaterielle anlægsaktiver i alt		47.183	57.183
Grunde og bygninger		2.741.684	2.920.685
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		238.507	716.764
Materielle anlægsaktiver i alt		2.980.191	3.637.449
Anlægsaktiver i alt		3.027.374	3.694.632
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		375	15.375
Andre tilgodehavender		30.352	0
Tilgodehavender i alt		30.727	15.375
Likvide beholdninger		18.361	45.153
Omsætningsaktiver i alt		49.088	60.528
AKTIVER I ALT		3.076.462	3.755.160

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		-11.757.873	-10.409.673
Egenkapital i alt		-11.557.873	-10.209.673
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.282	11.696
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		14.600.053	13.820.207
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		0	132.930
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		14.634.335	13.964.833
Gældsforpligtelser i alt		14.634.335	13.964.833
PASSIVER I ALT		3.076.462	3.755.160

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021	2020
	kr.	kr.
Løn og gager	48.410	987.985
Pensionsbidrag	9.600	97.849
Andre omkostninger til social sikring	7.987	40.999
	65.997	1.126.833

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	2021
	1