

CAFE HOLLYWOOD, ÅRHUS ApS

Årsrapport

1. oktober 2013 - 30. september 2014

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/06/2015

Omran Badr

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAFE HOLLYWOOD, ÅRHUS ApS
Ny Banegårdsgade 47
8000 Aarhus C

Telefonnummer: 53141452

CVR-nr: 34473323

Regnskabsår: 01/10/2013 - 30/09/2014

Ledespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.10.2013 – 30.09.2014 for Café Hollywood ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at interne årsregnskab giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling og resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision er fravalgt for den næste regnskabsperiode.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at fravælge revision, er opfyldt.

Aarhus, den 14/06/2015

Direktion

Omran Badr

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Café Hollywood ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets direktion har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Café Hollywood ApS for regnskabsåret 01.10.2013 – 30.09.2014. Årsregnskab udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Selskabets direktion har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling.

Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Risskov, 11/06/2015

Bjarne Bertelsen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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 afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominel beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden Intern årsrapport aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Valuta og sikringsdispositioner

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes i årets løb til danske kroner efter transaktionsdagens kurs, idet kurssikrede transaktioner dog indregnes til den sikrede kurs. Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs, idet kurssikrede beløb dog indregnes til den sikrede kurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og –tab indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles artsopdelt i beretningsform.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er ikke præsenteret i resultatopgørelsen som særskilt post, men sammendraget med visse omkostninger.

Finansielle poster

Under finansielle poster indgår renteindtægter, renteudgifter, deklarerede udbytter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab og transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte herpå.

Balance

Balancen opstilles i kontoform.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles i balancen til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Goodwill afskrives lineært over 5 år.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsmetoden, hvor denne er lavere. Der foretages nedskrivning på ukurante varer, herunder langsomt omsættelige varer.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger måles som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Egenkapital

Udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Hensættelser

Eventualskatten er opgjort efter nugældende skatteregler og beregnet som 22% af skat-temæssig merafskrivning på anlægsaktiver, som først får skattemæssig effekt i kommende år.

Resultatopgørelse 1. okt 2013 - 30. sep 2014

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttoresultat		421.593	1.182.508
Personaleomkostninger		-908.308	-989.010
Andre omkostninger til social sikring		-15.300	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.000	-59.998
Resultat af ordinær primær drift		-562.015	133.500
Andre finansielle indtægter		107	229
Andre finansielle omkostninger		-14.310	-32.507
Ordinært resultat før skat		-576.218	101.222
Skat af årets resultat		0	-30.651
Årets resultat		-576.218	70.571
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-576.218	70.571
I alt		-576.218	70.571

Balance 30. september 2014

Aktiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Goodwill		60.000	90.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		60.000	90.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		60.000	90.000
Materielle anlægsaktiver i alt		60.000	90.000
Andre tilgodehavender		370.602	339.602
Finansielle anlægsaktiver i alt		370.602	339.602
Anlægsaktiver i alt		490.602	519.602
Råvarer og hjælpematerialer		87.804	87.804
Varebeholdninger i alt		87.804	87.804
Likvide beholdninger		295.849	383.574
Omsætningsaktiver i alt		383.653	471.378
Aktiver i alt		874.255	990.980

Balance 30. september 2014

Passiver

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Registreret kapital mv.	1	100.000	100.000
Overført resultat		-492.303	83.915
Egenkapital i alt	2	-392.303	183.915
Gæld til banker		42.927	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		345.405	36.438
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		88.438	88.438
Skyldig selskabsskat		0	35.736
Anden gæld		114.057	330.571
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		675.731	315.882
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.266.558	807.065
Gældsforpligtelser i alt		1.266.558	807.065
Passiver i alt		874.255	990.980

Noter

1. Registreret kapital mv.

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i selskabskapitalen de seneste fem regnskabsår: Ingen	
Selskabskapital primo	100.000
Selskabskapital ultimo	100.000

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	100.000	83.915	0	183.915
Årets resultat	0	-576.218	0	-576.218
Egenkapital ultimo	100.000	-492.303	0	-392.303

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive restauration- og cafe.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Bankkonto kr. 285.674 er pantsat indtil 21.03.2015 til sikkerhed for lejers forpligtelser i henhold til erhvervslejeaftalen.