

Café Klædeskabet ApS

CVR-nr. 33 51 19 57

Årsrapport for regnskabsåret 02.03.11 - 30.06.12

Ikke revideret

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 27.11.12

Pernille Højbjerg
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledespåtegning	4
Assistanceerklæring	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7 - 8
Anvendt regnskabspraksis	9 - 11
Noter	12

Selskabet

Café Klædeskabet ApS
Søndergade 3, st.
9000 Aalborg
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 33 51 19 57

Direktion

Direktør Pernille Højbjerg Dalmark Andersen
Direktør Michael Riisberg Boksa

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Dronninglund Sparekasse

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 02.03.11 - 30.06.12 for Café Klædeskabet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 16. november 2012

Direktionen

Pernille Højbjerg Dalmark Andersen
Direktør

Michael Riisberg Boksa
Direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Aalborg, den 2012

Dirigent

Til kapitalejerne i Café Klædeskabet ApS

Baseret på oplysninger fra ledelsen har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning opstillet årsregnskabet for Café Klædeskabet ApS for regnskabsåret 02.03.11 - 30.06.12. Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

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

Aalborg, den 16. november 2012

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Henrik Bjørn
Statsaut. revisor

AKTIVER		30.06.12
		DKK
Note		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.732
	Materielle anlægsaktiver i alt	48.732
	Andre tilgodehavender	46.125
	Finansielle anlægsaktiver i alt	46.125
	Anlægsaktiver i alt	94.857
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	143.770
	Varebeholdninger i alt	143.770
	Udskudt skatteaktiv	1.293
	Andre tilgodehavender	18.037
	Periodeafgrænsningsposter	7.758
	Tilgodehavender i alt	27.088
	Likvide beholdninger	1.000
	Omsætningsaktiver i alt	171.858
	Aktiver i alt	266.715

PASSIVER		30.06.12
Note		DKK
	Selskabskapital	80.000
	Overført resultat	-6.263
3	Egenkapital i alt	73.737
	Gæld til kreditinstitutter	84.648
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	31.000
	Anden gæld	77.330
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	192.978
	Gældsforpligtelser i alt	192.978
	Passiver i alt	266.715
4	Eventualforpligtelser	

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

Der er ikke angivet sammenligningstal, da der er tale om selskabets første regnskabsår.

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

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

RESULTATOPGØRELSE

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden udgangen af regnskabsåret. Nettoomsætning måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

Afskrivninger

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med kostpris på under DKK 12.300 pr. stk. indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta og låneomkostninger.

Skatter

Årets aktuelle og 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 foretaget direkte på egenkapitalen.

BALANCE

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Nedskrivning til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, der er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

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 indtjening.

Gældsforpligtelser

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

1. Selskabets hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består af at drive virksomhed inden for cafe- og tøjbranchen samt anden dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

02.03.11
30.06.12
DKK

2. Personaleomkostninger

Personaleomkostninger i øvrigt	9.658
I alt	9.658

3. Egenkapital

Beløb i DKK	Selskabs- kapital	Overført resultat
<i>Egenkapitalopgørelse 02.03.11 - 30.06.12</i>		
Indskudskapital ved stiftelse	80.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	-6.263
Saldo pr. 30.06.12	80.000	-6.263

4. Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejeaftale. Forpligtelse t.DKK 46.