

CAFE GROCK'S DANSEBAR ApS

Årsrapport

1. januar 2013 - 31. december 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

22/07/2014

Jesper Ørskov Frandsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	CAFE GROCK'S DANSEBAR ApS Allegade 7 2000 Frederiksberg Telefonnummer: 38199026 CVR-nr: 15521279 Regnskabsår: 01/01/2013 - 31/12/2013
Bankforbindelse	Danske Bank Gentoftegade 50 2820 Gentofte DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten 2013 for Cafe Grocks Dansebar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, samt den finansielle stilling.

Direktionen erklærer, at selskabets årsregnskab opfylder betingelserne for, at årsregnskabet ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 22/07/2014

Direktion

Jesper Ørskov Frandsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Værdiansættelser i årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som tidligere år.

Der er i øvrigt benyttet følgende vurderings- og afskrivningspraksis:

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles i overensstemmelse med årsregnskabslovens bilag 2, skema 3 er opstillet i beretningsform, artsopdelt.

Ledelsen har valgt at sammendrage nettoomsætning og eksterne omkostninger til bruttoresultat.

Indtægtskriterium:

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat:

Beløbet består af nettoomsætning med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, samt eksterne omkostninger, der indeholder øvrige variable omkostninger, distributions-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og vederlag til eventuel direktion og øvrige medarbejdere, samt eventuelt pension og andre omkostninger til social sikring. Der foreligger ikke incitamentsaf lønning.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter.

Selskabsskat:

Over resultatopgørelsen er udgiftsført skat af årets resultat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Skat af årets resultat omfatter aktuelskat, forskydning i udskudt skat. Eventualskatten er opført under hensættelser med 25% af den regnskabsmæssige merværdi på anlægsaktiver, reguleret for eventuelle skattemæssige underskud til fremførsel. Udskudt skat tilbagediskonteres ikke. Selskabet indgår i acontoskatteordningen. Årets aktuelle skat er afsat med 24,5%.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver:

Goodwill er optaget til en vurderet værdi pr. 1. januar 2008 i forbindelse med at selskabet er spaltet. Værdiansættelsen pr. statusdagen opgøres til vurderingsprisen pr. 1. januar 2008 med tillæg af senere tilgange og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger er beregnet efter det lineære princip på basis af en skønnet brugstid på 10 år.

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsessum med tillæg af senere tilgange og opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivninger er beregnet efter det lineære princip på basis af følgende skønnede brugstider:

Indretning af lokaler..... 5 år

Driftsmaterial 3 til 5 år.

Aktiver med en levetid på under 3 år, samt mindre aktiver omkostningsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig omkostningsførelse af småaktiver.

Finansielle anlægsaktiver:

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder er indregnet til andelen i de respektive virksomheders regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode, dog minimum til nul. I resultatopgørelsen medtages moderselskabets andel af de tilknyttede virksomheders resultat.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger er optaget til kostpris. Samtlige langsomt omsættelige og ukurante lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi. Varelageret er ikke optalt pr. 31. december 2013.

Gældsforpligtelser i øvrigt:

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse. Efterfølgende måles gældsforpligtelsen til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Gæld til selskabsdeltagere og ledelse:

Mellemværende med selskabsdeltagere / ledelse forrentes ikke, da beløbet er af kortere varighed.

Resultatopgørelse 1. jan 2013 - 31. dec 2013

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Bruttoresultat		580.833	563.944
Personaleomkostninger	1	-357.064	-600.870
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-204.168	-164.509
Resultat af ordinær primær drift		19.601	-201.435
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		5.186	0
Øvrige finansielle omkostninger	3	-10.292	-6.924
Ordinært resultat før skat		14.495	-208.359
Ekstraordinært resultat før skat		14.495	-208.359
Skat af årets resultat	4	-1.749	53.524
Årets resultat		12.746	-154.835
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		5.186	0
Overført resultat		7.560	-154.835
I alt		12.746	-154.835

Balance 31. december 2013

Aktiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Goodwill		400.000	500.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	5	400.000	500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.715	240.200
Indretning af lejede lokaler		56.638	63.797
Materielle anlægsaktiver i alt	6	96.353	303.997
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		117.429	0
Deposita		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	167.429	50.000
Anlægsaktiver i alt		663.782	853.997
Råvarer og hjælpematerialer		339.511	314.511
Varebeholdninger i alt	8	339.511	314.511
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.954	70.885
Tilgodehavende skat		14.559	0
Andre tilgodehavender		0	972
Periodeafgrænsningsposter		270.449	122.000
Tilgodehavender i alt		366.962	193.857
Likvide beholdninger		326.838	340.077
Omsætningsaktiver i alt		1.033.311	848.445
AKTIVER I ALT		1.697.093	1.702.442

Balance 31. december 2013

Passiver

	Note	2013 kr.	2012 kr.
Registreret kapital mv.	9	200.000	200.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		5.186	0
Overført resultat		530.680	523.120
Egenkapital i alt	10	735.866	723.120
Hensættelse til udskudt skat		99.896	98.147
Hensatte forpligtelser i alt		99.896	98.147
Leverandører af varer og tjenesteydelser		48.387	111.477
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		123.038	0
Anden gæld		617.726	689.368
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		72.180	80.330
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		861.331	881.175
Gældsforpligtelser i alt		861.331	881.175
PASSIVER I ALT		1.697.093	1.702.442

Noter

1. Personaleomkostninger

	2013	2012
Løn og gager	292.239	550.869
Andre omkostninger til social sikring	64.825	50.001
	<u>357.064</u>	<u>600.870</u>

Selskabet har i regnskabsåret kun beskæftiget løsarbejdere. Løn og vederlag til direktionen oplyses ikke særskilt.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2013	2012
Goodwill	100.000	100.000
Indretning af lokaler	34.933	32.515
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	69.235	31.994
	<u>204.168</u>	<u>164.509</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

Renter til datterselskab udgør kr. 6.964 og renter til hovedanpartshaver er kr. 3.328.

4. Skat af årets resultat

	2013	2012
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	1.749	41.344
Regulering vedrørende tidligere år	0	12.180
	<u>1.749</u>	<u>53.524</u>

5. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
Kostpris primo	1.000.000
Kostpris ultimo	<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivning primo	-500.000
Årets afskrivning	-100.000
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-600.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>400.000</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler	Andre Anlæg mv.
Kostpris primo	162.574	479.722
Tilgang	27.773	0
Afgang i årets løb	0	-167.368
Kostpris ultimo	<u>190.347</u>	<u>312.354</u>
Af- og nedskrivning primo	- 98.776	-239.522
Årets afskrivning	- 34.933	- 69.235
Akk. afskrivninger på solgte aktiver	0	36.118
Af- og nedskrivning ultimo	<u>- 133.709</u>	<u>-272.639</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>56.638</u>	<u>39.715</u>

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	112.243
Afgang	0
Kostpris ultimo	112.243
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat	5.186
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	5.186
Regnskabsmæssig værdi ultimo	117.429

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
C.G. Dansebar ApS, cvr-nr. 27320163, København	100%	117.429	5.186

Huslejedepositum er optaget til kr. 50.000.

8. Varebeholdninger i alt

Varelageret er ikke optalt på statusdagen, men vurderet at have en højere værdi end sidste år.

9. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 200 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der er ikke udstedt fysiske anpartsbeviser.

Ændringer i anpartskapitalen siden spaltningen.

Anpartskapital 01.01.2008 ved spaltning af selskabet	200.000
Der er ikke sket ændringer i selskabets kapital siden spaltningen	0
Anpartskapital ultimo	200.000

10. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Ialt
Saldo primo	200.000	0	523.120	723.120
Årets resultat		5.186	7.560	12.746
Egenkapital ultimo	200.000	5.186	530.680	735.866

11. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået aftale om leasing af en bil med AL Finans. Den resterende leasingperiode løber frem til 31. august 2016. Den månedlige ydelse er oprindelig fastsat til kr. 5.794.

Ydelsen er baseret på variabel forrentning og ved kontraktens udløb skal bilen leveres tilbage til leasingselskabet.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret, at følgende anpartshaver ejer 100% af anpartskapitalens stemmerettigheder og pålydende værdi:

Jesper Ørskov Pedersen, selskabets direktør.

Koncernforhold:

Selskabet har i årets løb været moderselskab i en koncern bestående af selskabet og det 100% ejede datterselskab, C.G.Dansebar ApS. Selskabet har i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 110 valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.