

CAFE NYHAVN 17 ApS

Nyhavn 17
1051 København K

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/06/2016

Henrik From Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|-------------------------------------------|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer | 5 |
|-------------------------------------------|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 7 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 8 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|----|
| Resultatopgørelse | 11 |
|-------------------------|----|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 12 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 14 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

CAFE NYHAVN 17 ApS

Nyhavn 17

1051 København K

Telefonnummer: 33125419

CVR-nr: 15148071

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

Revisionsfirmaet Bent Jørgensen, Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Bystykket 5

2850 Nærum

DK Danmark

CVR-nr: 57652551

P-enhed: 1002066476

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Café Nyhavn 17 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14/06/2016

Direktion

Henrik From Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i CAFE NYHAVN 17 ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CAFE NYHAVN 17 ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Nærum, 14/06/2016

Bent Jørgensen
statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Bent Jørgensen, Statsautoriseret revisionsvirksomhed
CVR: 57652551

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabet driver restaurationsvirksomhed og udlejning af fast ejendom samt andre dermed beslægtede virksomheder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsrapporten skønnes ikke at være påvirket af usædvanlige forhold.

Der er ikke usikkerhed ved indregning og måling.

Selskabets regnskabsår er forløbet som forventet.

Resultat af det forløbne år er tilfredsstillende.

Selskabet forventer ligeledes et positivt resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Det er ledelsens vurdering, at der ikke efter regnskabsårets udløb er indtrådt betydningsfulde hændelser, der væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis

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

Aktiver indregnes i balancen, 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 finansielle 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvendingsværdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Som indtægtskriterium anvendes kontantprincippet samt i uvæsentligt omfang faktureringsprincippet.

I bruttofortjenesten indgår nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug m.v. og andre eksterne omkostninger, der omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Vareforbrug og andre eksterne omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.m. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter, kusreguleringer og rentekomkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Forskellen mellem den beregnede udgiftsførte skat og den skat, som skal betales af årets skattepligtige indkomst, optages i balancen som udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervet materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider, idet der dog ikke afskrives på grunde:

| | |
|-----------------------------------------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3 - 8 år. |
| Ejendomme afskrives over | 100 år |

Aktiver med en kostpris på under 20.000 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt nedskrivningstest af hver enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver.

Finansielle anlægsaktiver

Andele i tilknyttet selskab værdiansættes til dette selskabs regnskabsmæssige værdi ved årets udgang.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af det forventede tab.

Værdipapirer

Værdipapirer måles til børskurs ved regnskabsårets udgang.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger medtages til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalt a conto skat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beregningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring af udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|----------------------------------------------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 8.283.188 | 7.480.328 |
| Personaleomkostninger | 1 | -6.336.864 | -5.808.984 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -110.802 | -90.802 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 1.835.522 | 1.580.542 |
| Andre finansielle indtægter | | 1.643.149 | 1.045.731 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -40.072 | -35.586 |
| Ordinært resultat før skat | | 3.438.599 | 2.590.687 |
| Skat af årets resultat | 2 | -777.675 | -616.581 |
| Årets resultat | | 2.660.924 | 1.974.106 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | | | 98.400 |
| Overført resultat | | 2.660.924 | 1.875.706 |
| I alt | | 2.660.924 | 1.974.106 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---------------------------------------------------|----------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger | | 14.547.152 | 14.483.717 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 214.812 | 250.614 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | 14.761.964 | 14.734.331 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 143.517 | 143.517 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 4 | 143.517 | 143.517 |
| Anlægsaktiver i alt | | 14.905.481 | 14.877.848 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 59.353 | 64.505 |
| Varebeholdninger i alt | | 59.353 | 64.505 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 65.037 |
| Andre tilgodehavender | | 114.500 | 339.260 |
| Tilgodehavender i alt | | 114.500 | 404.297 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 10.209.990 | 7.706.572 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 10.209.990 | 7.706.572 |
| Likvide beholdninger | | 1.591.371 | 1.405.518 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 11.975.214 | 9.580.892 |
| Aktiver i alt | | 26.880.695 | 24.458.740 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. | 5 | 217.945 | 217.945 |
| Overkurs ved emission | | 9.200.681 | 9.200.681 |
| Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode . | | 18.517 | 18.517 |
| Overført resultat | | 12.232.066 | 9.571.142 |
| Forslag til udbytte | | 0 | 98.400 |
| Egenkapital i alt | | 21.669.209 | 19.106.685 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 852.163 | 933.530 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 852.163 | 933.530 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 3.056.459 | 3.257.996 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | | 3.056.459 | 3.257.996 |
| Gæld til banker | | 0 | 9.670 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 485.618 | 594.609 |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder | | 143.517 | 143.517 |
| Skyldig selskabsskat | | 242.037 | 181.051 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 430.219 | 230.209 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 1.473 | 1.473 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.302.864 | 1.160.529 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 4.359.323 | 4.418.525 |
| Passiver i alt | | 26.880.695 | 24.458.740 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2015 | 2014 |
|--------------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 5.959.315 | 5.637.281 |
| Pensionsbidrag | 266.068 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring m.m. | 111.481 | 171.703 |
| | 6.336.864 | 5.808.984 |

2. Skat af årets resultat

| | 2015 | 2014 |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | -859.042 | -681.051 |
| Ændring af udskudt skat | 81.367 | 64.470 |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0 | 0 |
| | -777.675 | -616.581 |

3. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Grunde og bygninger kr. | Indretning lokaler kr. |
|-------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------|
| Kostpris primo | 14.738.717 | 465.426 |
| Tilgang | 138.435 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 14.877.152 | 465.426 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -255.000 | -214.812 |
| Årets afskrivning | -75.000 | -35.802 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -330.000 | -250.614 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 14.547.152 | 214.812 |

Ejendomsværdi pr. 1. oktober 2014 kr. 11.940.000.

4. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. |
|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
| Kostpris primo | 125.000 |
| Tilgang | 0 |
| Afgang | 0 |
| Kostpris ultimo | 125.000 |
| Nettoopskrivninger primo | 18.517 |
| Andel i årets resultat | 0 |
| Udloddet udbytte | 0 |
| Nettoopskrivninger ultimo | 18.517 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 143.517 |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill | 0 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|-----------------------------------|------------------|--------------------|---------------------------|
| Insomnia ApS, Rudersdal | 100% | 143.517 | 0 |

5. Registreret kapital mv.

Aktie-/anpartskapitalen består af 217.945 anparter a 1 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|----------------------------------------------------------|----------------|
| Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår: | |
| Anpartskapital 01.01.2011 | 250.000 |
| Afgang 22.11.12, kapitalnedsættelse | -32.055 |
| Aktie-/anpartskapital ultimo | 217.945 |

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er tinglyst ejerpantebrev i ejendommen Løgstørgade kr. 25.000.

Herudover er der kun tinglyst gæld til realkreditinstitutter.

Selskabet er sambeskattet med dets datterselskab.