

CAFE NYHAVN 17 ApS

Nyhavn 17
1051 København K

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/06/2018

Henrik From Andersen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	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: 01/01/2017 - 31/12/2017

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 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 08/06/2018

Direktion

Henrik From Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i CAFE NYHAVN 17 ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for CAFE NYHAVN 17 ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme

revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Nærum, 08/06/2018

Bent Jørgensen , mne8304
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. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

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 renteomkostninger 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 af 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.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationsværdien 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.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		6.207.787	7.797.622
Personaleomkostninger	1	-6.457.231	-6.657.985
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-110.802	-110.802
Resultat af ordinær primær drift		-360.246	1.028.835
Andre finansielle indtægter		1.212.216	450.725
Øvrige finansielle omkostninger		-43.319	-229.320
Ordinært resultat før skat		808.651	1.250.240
Skat af årets resultat	2	-172.350	-232.474
Årets resultat		636.301	1.017.766
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.800	103.400
Overført resultat		530.501	914.366
I alt		636.301	1.017.766

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		14.397.151	14.472.151
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		143.208	179.010
Materielle anlægsaktiver i alt	3	14.540.359	14.651.161
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		143.517	143.517
Finansielle anlægsaktiver i alt	4	143.517	143.517
Anlægsaktiver i alt		14.683.876	14.794.678
Fremstillede varer og handelsvarer		59.353	59.353
Varebeholdninger i alt		59.353	59.353
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	120.383
Tilgodehavende skat		268.759	324.052
Andre tilgodehavender		171.828	60.002
Tilgodehavender i alt		440.587	504.437
Andre værdipapirer og kapitalandele		11.952.487	10.887.811
Værdipapirer og kapitalandele i alt		11.952.487	10.887.811
Likvide beholdninger		294.151	801.422
Omsætningsaktiver i alt		12.746.578	12.253.023
Aktiver i alt		27.430.454	27.047.701

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 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		13.575.733	13.045.232
Forslag til udbytte		105.800	103.400
Egenkapital i alt		23.118.676	22.585.775
Hensættelse til udskudt skat		743.155	773.711
Hensatte forpligtelser i alt		743.155	773.711
Gæld til realkreditinstitutter		2.645.028	2.851.970
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	2.645.028	2.851.970
Leverandører af varer og tjenesteydelser		442.754	363.232
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		143.517	143.517
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		253.813	238.662
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		83.511	90.834
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		923.595	836.245
Gældsforpligtelser i alt		3.568.623	3.688.215
Passiver i alt		27.430.454	27.047.701

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
	kr.	kr.
Løn og gager	6.290.172	5.883.620
Pensionsbidrag	52.404	667.144
Andre omkostninger til social sikring m.m.	114.655	107.221
	6.457.231	6.657.985

Antal medarbejdere ansat i gennemsnit udgør 12.

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
	kr.	kr.
Aktuel skat	-202.906	-310.926
Ændring af udskudt skat	30.556	78.452
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-172.350	-232.474

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Indretning lokaler kr.
Kostpris primo	14.877.151	465.426
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	14.877.151	465.426
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-405.000	-286.416
Årets afskrivning	-75.000	-35.802
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-480.000	-322.218
Regnskabsmæssig værdi ultimo	14.397.151	143.208

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 jf. note	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, København	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 01.01.2013	217.945
Tilgang	0
Aktie-/anpartskapital ultimo	217.945

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2.645.028	220.000	2.425.028	1.500.0000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	2.645.028	220.000	2.425.028	1.500.000

7. 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.