

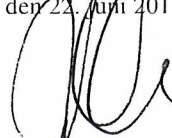
Cafe Fleur Holding ApS

G A Hagemanns Vej 23
3070 Snekkersten

CVR-nr.: 20 61 26 73

Årsrapport for regnskabsåret 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 22. juni 2018



Jesper Melballe
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang.....	3-4
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8-9
Noter.....	10
Anvendt regnskabspraksis.....	11-12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapport for 1. januar - 31. december 2017 for Cafe Fleur Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er direktionens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det indstilles på generalforsamlingen, at årsregnskabet for 1. januar - 31. december 2018 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Snekkersten, den 22. juni 2018

Direktion

Jesper Melballe

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Cafe Fleur Holding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Cafe Fleur Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 udvidede gennemgang 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 den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors erklæringer

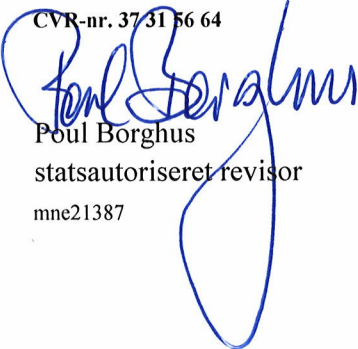
Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

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.

Silkeborg, den 22. juni 2018

REVISIONSHUSET TAL & TANKER
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 37 31 56 64



Poul Borghus
statsautoriseret revisor
mne21387

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cafe Fleur Holding ApS G A Hagemanns Vej 23 3070 Snekkersten CVR-nr.: 20 61 26 73 Stiftet: 1. januar 1998 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Jesper Melballe
Datterselskaber	Unicare Support ApS, Hørsholm (100%) Nobicon A/S, Hørsholm (100%)
Revision	Revisionshuset Tal & Tanker Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hostrupgade 41 8600 Silkeborg
Pengeinstitut	Danske Bank Kannikegade 4-6 8000 Aarhus

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år handel og investering og dermed beslægtet virksomhed. Endvidere aggerer virksomheden som holdingselskab.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i regnskabsåret ikke været væsentlige ændringer i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold.

Det ordinære resultat efter skat udgør 336 t.kr. mod -637 t.kr. sidste år.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling på statustidspunktet.

Resultatopgørelse

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>	
	kr.	kr.	
	-6.150	-6.000	
	BRUTTOFORTJENESTE		
1	Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	334.415	-583.140
2	Finansielle indtægter	16.385	20.605
3	Finansielle omkostninger	-8.317	-11.190
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	<u>336.333</u>	<u>-579.725</u>
	Skat af årets resultat	0	-56.942
	ÅRETS RESULTAT	<u><u>336.333</u></u>	<u><u>-636.667</u></u>
	Forslag til resultatdisponering:		
	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	186.967	-583.139
	Overført resultat	149.366	-53.528
	Disponeret i alt	<u><u>336.333</u></u>	<u><u>-636.667</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
AKTIVER		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>546.601</u>	<u>212.186</u>
Finansielle anlægsaktiver	<u>546.601</u>	<u>212.186</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>546.601</u>	<u>212.186</u>
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	561.561	545.249
Tilgodehavende selskabsskat	<u>36.000</u>	<u>72.000</u>
Tilgodehavender	<u>597.561</u>	<u>617.249</u>
Likvide beholdninger	<u>6.514</u>	<u>12.664</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>604.076</u>	<u>629.913</u>
AKTIVER	<u><u>1.150.677</u></u>	<u><u>842.099</u></u>

Balance

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	kr.	kr.
PASSIVER		
Anpartskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	334.153	147.186
Overført resultat	<u>276.280</u>	<u>126.914</u>
4 EGENKAPITAL	<u>735.433</u>	<u>399.100</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.000	3.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	272.788	264.864
Anden gæld	<u>139.455</u>	<u>175.135</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>415.243</u>	<u>442.999</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>415.243</u>	<u>442.999</u>
PASSIVER	<u><u>1.150.677</u></u>	<u><u>842.099</u></u>
5 Eventualaktiver		
6 Eventualforpligtelser		

Noter

Note	2017	2016
	kr.	kr.
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af resultat Unicare Support ApS	186.967	-583.140
Andel af resultat Nobicon A/S	147.448	0
	<u>334.415</u>	<u>-583.140</u>
2 Finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	72	240
Andre finansielle indtægter	16.313	20.365
	<u>16.385</u>	<u>20.605</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	8.317	11.190
	<u>8.317</u>	<u>11.190</u>
4 Egenkapital		
<i>Anpartskapital</i>		
Anpartskapital	125.000	125.000
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<i>Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</i>		
Opskrivningsshenlæggelser	334.153	147.186
	<u>334.153</u>	<u>147.186</u>
<i>Overført resultat</i>		
Overførsel tidligere år	126.914	180.442
Overført årets resultat	149.366	-53.528
	<u>276.280</u>	<u>126.914</u>
5 Eventualaktiver		
Selskabet har et udskudt skatteaktiv på tkr. 33, der vedrører skattemæssigt underskud, som under hensyntagen til usikkerhed for udnyttelse heraf indenfor en periode på 3-5 år ikke er aktiveret.		
6 Eventualforpligtelser		
Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen.		

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter andre eksterne omkostninger. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører selskabets primære aktiviteter, herunder administrationsomkostninger mv. I posten indgår endvidere eventuelle nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat (fortsat)

Moderselskabet og de danske koncernselskaber er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter m.v. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort med udgangspunkt i dagsværdien af de identificerbare nettoaktiver på anskaffelsestidspunktet med tillæg af resterende værdi af positiv forskelsværdi (goodwill).

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultatet for året med fradrag af afskrivninger af goodwill under posten "Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder".

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges via overskudsdisponeringen til "Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Reserven reduceres med udbytteudlodninger til ejerselskabet og reguleres med andre egenkapitalbevægelser i dattervirksomhederne.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0. Har modervirksomheden et tilgodehavende hos den pågældende virksomhed, nedskrives tilgodehavendet med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi, i det omfang tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser, idet omfang der er en retslig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.