

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Ingolfs Allé 3

2300 København S

CVR-nr. 21835935

Årsrapport for 2018

19. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 25-04-2019

Malene Botoft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer om udvidet gennemgang	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 for Caféen Ingolfs Allé 3 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25-04-2019

Direktion

Malene Botoft
Direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Caféen Ingolfs Allé 3 ApS for regnskabsåret 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang 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 bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 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 den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

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 væsentlig inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang 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

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kastrup, den 25-04-2019

Revisionsfirmaet Per Kronborg
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 26659817

Per Kronborg
Registreret revisor
mne11481

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Caféen Ingolfs Allé 3 ApS Ingolfs Allé 3 2300 København S
Telefon	32599596
E-mail	malene@ingolfskaffebar.dk
Hjemmeside	www.ingolfskaffebar.dk
CVR-nr.	21835935
Stiftelsesdato	14-07-1999
Regnskabsår	01-01-2018 - 31-12-2018
Direktion	Malene Botoft, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionsanpartsselskab Fuglebækvej 3A, 1 sal 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive café og restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2018 - 31-12-2018 udviser et resultat på kr. 753.946, og virksomhedens balance pr. 31-12-2018 udviser en balancesum på kr. 9.780.014, og en egenkapital på kr. 7.425.593

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Caféen Ingolfs Allé 3 ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	20-50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver måles til indre værdi. Opskrivninger og nedskrivninger føres over resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varelager

Varelager måles til kostpris med nedskrivning for ukurens. Kostprisen opfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Resultatopgørelse

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		8.372.169	8.737.654
Andre driftsindtægter		2.089.134	1.466.388
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-2.423.308	-2.864.992
Andre eksterne omkostninger		-1.543.373	-1.416.987
Bruttoresultat		6.494.622	5.922.063
Personaleomkostninger	1	-5.577.359	-5.431.689
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-173.205	-155.106
Driftsresultat		744.058	335.268
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		99.459	27.711
Finansielle indtægter	2	71.481	137.732
Finansielle omkostninger	3	-11.104	-30.685
Resultat før skat		903.894	470.026
Skat af årets resultat		-149.948	-48.777
Årets resultat		753.946	421.249
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		99.459	27.711
Overført resultat		654.487	393.538
Resultatdisponering		753.946	421.249

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		5.230.650	5.342.449
Produktionsanlæg og maskiner		522.217	174.387
Materielle anlægsaktiver		5.752.867	5.516.836
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.684.989	1.039.254
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		1.734.989	1.089.254
Anlægsaktiver		7.487.856	6.606.090
Råvarer og hjælpematerialer		253.000	211.000
Varebeholdninger	5	253.000	211.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		81.370	61.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.367.260	1.003.303
Andre tilgodehavender		570.118	4.150
Tilgodehavender		2.018.748	1.068.453
Likvide beholdninger		20.410	361.958
Omsætningsaktiver		2.292.158	1.641.411
Aktiver		9.780.014	8.247.501

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Balance 31. december 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	306.497	207.038
Overført resultat	8	6.994.096	6.339.610
Egenkapital		7.425.593	6.671.648
Hensættelser til udskudt skat		966.444	1.003.190
Hensatte forpligtelser		966.444	1.003.190
Gæld til banker		694.334	0
Langfristede gældsforpligtelser	9	694.334	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		396.467	363.105
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		272.562	196.547
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		24.614	13.011
Kortfristede gældsforpligtelser		693.643	572.663
Gældsforpligtelser		1.387.977	572.663
Passiver		9.780.014	8.247.501
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

Noter

	2018	2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.265.922	5.102.499
Pensioner	112.800	103.680
Andre omkostninger til social sikring	130.049	126.197
Andre personaleomkostninger	68.588	99.313
	5.577.359	5.431.689
Gennemsnitligt antal beskæftigede	18	17
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	71.481	137.732
	71.481	137.732
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11.104	30.685
	11.104	30.685
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
Ejendomsselskabet Ingolfs ApS, ejerandel 100%		
Gæstgiveren, Allinge ApS, ejerandel 100%		
5. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	253.000	211.000
Varebeholdninger i alt	253.000	211.000
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Saldo primo	207.038	179.327
Årets tilgang	99.459	27.711
Saldo ultimo	306.497	207.038
8. Overført resultat		
Saldo primo	6.339.609	5.946.072
Årets tilgang	654.487	393.538
Saldo ultimo	6.994.096	6.339.610
9. Langfristede gældsforpligtelser		
	Forfald	Forfald
	efter 1 år	indenfor 1 år
Gæld til banker	694.334	0
	694.334	0
	Forfald	Forfald
	efter 5 år	efter 5 år
	0	0
	0	0

Noter

2018

2017

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitutter er der deponeret ejerpantebrev i Selskabets ejendom på henholdsvis tDKK 1.200 og tDKK 2.200. Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution for tilknyttede virksomheders gæld hos kreditinstitutter. Selskabets ledelse har overfor kreditinstitutter afgivet selvskyldnerkaution.