

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Ingolfs Allé 3

2300 København S

CVR-nr. 21835935

Årsrapport for 2017

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31-05-2018

Malene Botoft
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	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 01-01-2017 - 31-12-2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 31-05-2018

Direktion

Malene Botoft
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Caféen Ingolfs Allé 3 ApS for regnskabsåret 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 med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers 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 finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 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.

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.

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Den uafhængige revisors erklæring

Kastrup, den 31-05-2018

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	01-01-2017 - 31-12-2017
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 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 421.249, og virksomhedens balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 8.273.661, og en egenkapital på kr. 6.671.648

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 2017 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 aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger	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.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

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

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

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	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		8.737.654	8.509.706
Vareforbrug		-2.864.992	-2.845.478
Andre driftsindtægter		1.466.388	1.388.656
Andre eksterne omkostninger		-1.416.987	-1.339.739
Bruttoresultat		5.922.063	5.713.145
Personaleomkostninger	1	-5.431.689	-4.899.322
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-155.106	4.264.946
Driftsresultat		335.268	5.078.769
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		27.711	9.154
Finansielle indtægter	2	137.732	129.868
Finansielle omkostninger	3	-30.685	-40.030
Resultat før skat		470.026	5.177.761
Skat af årets resultat		-48.777	-144.955
Årets resultat		421.249	5.032.806
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		27.711	9.154
Overført resultat		393.538	5.023.652
		421.249	5.032.806

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS**Balance 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		5.342.449	5.454.248
Produktionsanlæg og maskiner		174.387	171.021
Materielle anlægsaktiver		5.516.836	5.625.269
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.039.254	1.011.543
Andre værdipapirer og kapitalandele		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver		1.089.254	1.061.543
Anlægsaktiver		6.606.090	6.686.812
Råvarer og hjælpematerialer		211.000	264.000
Varebeholdninger	5	211.000	264.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		61.000	26.180
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.003.303	1.150.933
Andre tilgodehavender		30.310	2.389.549
Tilgodehavender		1.094.613	3.566.662
Likvide beholdninger		361.958	1.000
Omsætningsaktiver		1.667.571	3.831.662
Aktiver		8.273.661	10.518.474

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	207.038	179.327
Overført resultat	8	6.339.610	5.946.070
Egenkapital		6.671.648	6.250.397
Hensættelser til udskudt skat		1.003.190	1.074.009
Hensatte forpligtelser		1.003.190	1.074.009
Gæld til banker		0	2.453.654
Langfristede gældsforpligtelser		0	2.453.654
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	60.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		363.105	342.226
Selskabsskat		26.160	95.730
Anden gæld		196.547	211.008
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		13.011	31.450
Kortfristede gældsforpligtelser		598.823	740.414
Gældsforpligtelser		598.823	3.194.068
Passiver		8.273.661	10.518.474
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	5.102.499	4.622.972
Pensioner	103.680	106.800
Andre omkostninger til social sikring	126.197	107.456
Andre personaleomkostninger	99.313	62.094
	5.431.689	4.899.322
Gennemsnitligt antal beskæftigede	17	14
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	137.732	129.868
	137.732	129.868
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	30.685	40.030
	30.685	40.030
4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		
Ejendomsselskabet Ingolfs ApS, nom. 77.000.		
5. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	211.000	264.000
Varebeholdninger i alt	211.000	264.000
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	179.327	170.173
Årets tilgang	27.711	9.154
Saldo ultimo	207.038	179.327
8. Overført resultat		
Saldo primo	5.946.072	922.418
Årets tilgang	393.538	5.023.652
Saldo ultimo	6.339.610	5.946.070
9. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		

Noter

2017

2016

12. 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.