

# **Caféen Ingolfs Allé 3 ApS**

Ingolfs Allé 3

2300 København S

CVR-nr. 21835935

## **Årsrapport for 2015**

16. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 25-05-2016

---

Malene Botoft  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## **Caféen Ingolfs Allé 3 ApS**

### **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25-05-2016

#### **Direktion**

Malene Botoft  
Direktør

**Caféen Ingolfs Allé 3 ApS**

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

**Til kapitalejerne i Caféen Ingolfs Allé 3 ApS**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Caféen Ingolfs Allé 3 ApS for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, 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 revisionshandlinger 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### **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.

Kastrup, den 25-05-2016

**Revisionsfirmaet Per Kronborg  
Registreret Revisionsanpartsselskab**

Per Kronborg  
Registreret revisor

## Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	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	01-01-2015 - 31-12-2015
<b>Direktion</b>	Malene Botoft, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Per Kronborg Registreret Revisionsanpartsselskab Fuglebækvej 3A, 1 sal 2770 Kastrup CVR-nr.: 26659817

## **Caféen Ingolfs Allé 3 ApS**

### **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 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 483.620, og virksomhedens balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 5.059.599, og en egenkapital på kr. 1.217.590

#### **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 2015 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

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi</b>
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	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		8.565.618	8.231.212
Vareforbrug		-3.330.118	-3.323.163
Andre driftsindtægter		1.172.616	843.963
Andre eksterne omkostninger		-1.239.434	-1.080.994
<b>Bruttoresultat</b>		<b>5.168.682</b>	<b>4.671.018</b>
Personaleomkostninger	1	-4.586.950	-3.973.791
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-29.479	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>552.253</b>	<b>697.227</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-2.381	69.803
Finansielle indtægter	2	186.305	229.406
Finansielle omkostninger	3	-140.230	-177.571
<b>Resultat før skat</b>		<b>595.947</b>	<b>818.865</b>
Skat af årets resultat		-112.327	-134.320
<b>Årets resultat</b>		<b>483.620</b>	<b>684.545</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		-2.381	69.803
Overført resultat		486.001	614.742
		<b>483.620</b>	<b>684.545</b>

**Caféen Ingolfs Allé 3 ApS****Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.173.695	5.590.000
Produktionsanlæg og maskiner		68.773	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.242.468</b>	<b>5.590.000</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4	1.002.389	1.004.770
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.002.389</b>	<b>1.004.770</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.244.857</b>	<b>6.594.770</b>
Råvarer og hjælpematerialer		209.100	298.600
<b>Varebeholdninger</b>	5	<b>209.100</b>	<b>298.600</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		34.654	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		297.327	0
Andre tilgodehavender		2.272.661	4.634.348
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.604.642</b>	<b>4.634.348</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.814.742</b>	<b>4.933.948</b>
<b>Aktiver</b>		<b>5.059.599</b>	<b>11.528.718</b>

Caféen Ingolfs Allé 3 ApS

**Balance 31. december 2015**

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	6	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger	7	0	4.392.352
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	8	170.173	172.554
Overført resultat	9	922.417	436.416
<b>Egenkapital</b>		<b>1.217.590</b>	<b>5.126.322</b>
Hensættelser til udskudt skat		1.123.075	1.160.182
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>1.123.075</b>	<b>1.160.182</b>
Gæld til banker		1.798.561	2.470.487
Gæld til associerede virksomheder		0	405.648
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	1.407.175
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.798.561</b>	<b>4.283.310</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	57.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser		192.466	196.901
Selskabsskat		81.259	152.565
Anden gæld		348.347	546.856
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		298.301	4.982
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>920.373</b>	<b>958.904</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.718.934</b>	<b>5.242.214</b>
<b>Passiver</b>		<b>5.059.599</b>	<b>11.528.718</b>
Eventualforpligtelser	10		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	11		

## Noter

	2015	2014
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	4.252.608	3.729.512
Pensioner	93.240	82.080
Omkostninger til social sikring	105.726	90.392
Andre personaleomkostninger	135.376	71.807
	<b>4.586.950</b>	<b>3.973.791</b>
<b>2. Finansielle indtægter</b>		
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	186.305	229.406
	<b>186.305</b>	<b>229.406</b>
<b>3. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	140.230	177.571
	<b>140.230</b>	<b>177.571</b>
<b>4. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder</b>		
Ejendomsselskabet Ingolf ApS, nom. 77.000.		
<b>5. Varebeholdninger</b>		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Råvarer og hjælpematerialer	209.100	298.600
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b>209.100</b>	<b>298.600</b>
<b>6. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	125.000	125.000
<b>Saldo ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>125.000</b>
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
<b>7. Reserve for opskrivninger</b>		
Saldo primo	0	3.294.265
Årets tilgang	4.392.352	1.098.087
Årets afgang	-4.392.352	0
<b>Saldo ultimo</b>	<b>0</b>	<b>4.392.352</b>
<b>8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>		
Saldo primo	172.554	102.751
Årets tilgang	-2.381	69.803
<b>Saldo ultimo</b>	<b>170.173</b>	<b>172.554</b>
<b>9. Overført resultat</b>		
Saldo primo	436.416	1.022.512
Årets tilgang	486.001	614.742
Årets afgang	0	-1.200.838
<b>Saldo ultimo</b>	<b>922.417</b>	<b>436.416</b>

**Noter**

**2015**

**2014**

**10. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har stillet sikkerhed med pant i ejendom til kreditinstitutter.