

Café Ventura ApS.

Nordre Strandvej 63

3000 Helsingør

CVR-nr. 27251307

Årsrapport for 2017

(Opstillet uden revision eller review)

14. regnskabsår

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

Rasmus Engeborg
Dirigent

Café Ventura ApS.

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Café Ventura ApS.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Café Ventura 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. 31-12-2017 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.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Helsingør, den 31-05-2018

Direktion

Rasmus Engeborg
Direktør

Café Ventura ApS.

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Café Ventura ApS. Nordre Strandvej 63 3000 Helsingør
CVR-nr.	27251307
Stiftelsesdato	01-07-2003
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Rasmus Engeborg, Direktør
Pengeinstitut	Jyske Bank A/S

Café Ventura ApS.

Ledelsesberetning

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Egenkapitalen er ikke i overensstemmelse med lovgivningens krav om ansvarlig indskudskapital på dkk 125.000. hvorfor en genetablereing af kapitalkravet skal foretages.

Ledelsen forventer at det kommende års resultat kan reetablere selskabskapitalen, og vil understøtte selskabet indtil egenkapitalen er reetableret.

Café Ventura ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Café Ventura 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.

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 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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen 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 virksomhedens hovedaktivitet.

Café Ventura ApS.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

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.

Skat af årets resultat

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Café Ventura ApS.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		726.307	528.188
Personaleomkostninger	1	-401.171	-454.162
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-10.015	0
Driftsresultat		315.121	74.026
Finansielle omkostninger	2	-2.434	-6.532
Resultat før skat		312.687	67.494
Skat af årets resultat		-70.955	-17.097
Årets resultat		241.732	50.397
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		168.665	-63.043
Resultatdisponering		168.665	-63.043

Café Ventura ApS.**Balance 31. december 2017**

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		80.365	80.365
Materielle anlægsaktiver		80.365	80.365
Anlægsaktiver		80.365	80.365
Fremstillede varer og handelsvarer		651.206	651.207
Varebeholdninger	3	651.206	651.207
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		811.146	811.146
Udsudte skatteaktiver		193.406	193.406
Andre tilgodehavender		36.000	36.000
Tilgodehavender		1.040.552	1.040.552
Likvide beholdninger		260.706	305.216
Omsætningsaktiver		1.952.464	1.996.975
Aktiver		2.032.829	2.077.340

Café Ventura ApS.

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	168.665	-63.043
Egenkapital		293.665	61.957
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.996	32.000
Selskabsskat		70.956	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		372.253	494.845
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.234.959	1.488.538
Kortfristede gældsforpligtelser		1.739.164	2.015.383
Gældsforpligtelser		1.739.164	2.015.383
Passiver		2.032.829	2.077.340
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Café Ventura ApS.

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	401.171	454.162
	<u>401.171</u>	<u>454.162</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	2.434	6.532
	<u>2.434</u>	<u>6.532</u>
3. Varebeholdninger		
<i>Varebeholdninger er opgjort således:</i>		
Fremstillede varer og handelsvarer	651.206	651.207
Varebeholdninger i alt	<u>651.206</u>	<u>651.207</u>
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
<p>Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.</p>		
5. Overført resultat		
Saldo primo	-73.068	-113.440
Årets tilgang	241.733	50.397
Saldo ultimo	<u>168.665</u>	<u>-63.043</u>

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets ledelse oplyser, at der ikke er noteret pantsætninger eller sikkerhedsstillelser, udover de i årsrapporten nævnte.