

CCH Revision
Godkendt
Revisionsaktieselskab

Slotsmarken 12
2970 Hørsholm

Telefon 7023 0189
Jyske Bank 5012 1369677
CVR-nr. 27 01 54 76

Godkendte revisorer
Claus Jensen
Claus Hansen
Henrik Gislum Jacobsen

www.cchrevision.dk

Café World ApS

**Vejdammen 69
2840 Holte**

CVR-nr. 27 35 03 13

Årsrapport for 2017

(14. regnskabsår)

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 6. juni 2018**

Dirigent Thomas Noder Hale

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Balance pr. 31. december 2017 - Aktiver	8
Balance pr. 31. december 2017 - Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet Café World ApS
Vejdammen 69
2840 Holte

Regnskabsår 1. januar 2017 - 31. december 2017

Direktion Thomas Noder Hale

Revisor CCH Revision
Godkendt Revisionsaktieselskab
Slotsmarken 12
2970 Hørsholm
Telefon: 70 23 01 89

Pengeinstitut Danske Bank

Formål Selskabets vigtigste forretningsområde er Café og restaurationsvirksomhed.
Caféen er solgt pr. 1. maj 2016.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 for Café World ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn som forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten retvisende. Årsregnskabet giver derfor efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet af aktiviteter.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 6. juni 2018

Direktion:

Thomas Noder Hale

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Café World ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Café World ApS for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 6. juni 2018

CCH Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 27 01 54 76

Claus Jensen

Registreret revisor, MNE-nr.: 5761

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Café World ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år, og er i hovedsagen som følger:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter periodens fakturerede og leverede salg af varer og ydelser.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms. Afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, autodrift og lokaler m.v.

Der er foretaget fuld periodisering af alle væsentlige udgiftsposter.

Finansielle poster

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteomkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuel 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over aktivernes forventede brugstid som følger:

Indretning lejede lokaler.....	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	5 - 8 år

Aktiver med anskaffelsessum under den skattemæssige bundgrænse for småaktiver omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, som normalt svarer til nominal værdi. Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat

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

Udskudt skat måles om forskellen mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Resultatopgørelse for 1. januar 2017 - 31. december 2017

Note	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	-32.235	956.558
2 Personaleomkostninger.....	0	334.479
3 Af- og nedskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultat før finansielle poster	-32.235	622.079
Finansielle indtægter.....	183.675	107.702
Finansielle omkostninger.....	<u>23.792</u>	<u>55.827</u>
Resultat før skat	127.648	673.954
4 Skat af årets resultat.....	<u>33.100</u>	<u>159.172</u>
Årets resultat	<u>94.548</u>	<u>514.782</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Overført til næste år.....	<u>94.548</u>	<u>514.782</u>
	<u>94.548</u>	<u>514.782</u>

Balance pr. 31. december 2017

Aktiver

Note	2017	2016
Indretning af lejede lokaler.....	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	0	0
5 Materielle anlægsaktiver i alt	0	0
Depositum.....	0	0
Udskudt skatteaktiv.....	0	0
Andre tilgodehavender.....	498.854	564.578
Finansielle anlægsaktiver i alt	498.854	564.578
Anlægsaktiver i alt	498.854	564.578
Varelager.....	0	0
Varebeholdninger.....	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser...	0	0
Andre tilgodehavender.....	14.992	18.007
10 Tilgodehavende hos selskabsdeltager.....	145.908	44.337
Periodeafgrænsningsposter.....	0	0
Tilgodehavender i alt	160.900	62.344
Likvide beholdninger	1.068	1.459
Omsætningsaktiver i alt	161.968	63.803
Aktiver i alt.....	660.822	628.381

Balance pr. 31. december 2017

Passiver

Note	2017	2016
5 Virksomhedskapital.....	126.000	126.000
Overført resultat.....	73.812	-20.736
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	0
Egenkapital i alt	199.812	105.264
Udskudt skat.....	0	0
Hensatte gældsforpligtelser i alt.....	0	0
Kreditinstitutter.....	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	76.815	116.706
Selskabsskat.....	32.081	30.100
Anden gæld.....	352.114	376.311
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	461.010	523.117
Gældsforpligtelser i alt	461.010	523.117
Passiver i alt.....	660.822	628.381

7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

8 Fremtidige forhold

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
2016			
Egenkapital primo.....	126.000	-535.518	-409.518
Årets resultat.....		514.782	514.782
Egenkapital ultimo.....	126.000	-20.736	105.264
2017			
Egenkapital primo.....	126.000	-20.736	105.264
Årets resultat.....		94.548	94.548
Egenkapital ultimo.....	126.000	73.812	199.812

Noter

1 Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er Café og restaurationsvirksomhed. Caféen er solgt pr. 1. maj 2016.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2 Personaleomkostninger		
Løn og gager.....	0	317.317
Andre omkostninger til social sikring.....	0	17.162
Personaleomkostninger i alt.....	<u>0</u>	<u>334.479</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit.....	<u>0</u>	<u>0</u>
3 Af- og nedskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger i alt.....	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Skat af årets resultat		
Aktuel skat.....	33.100	30.100
Regulering tidligere år.....	0	0
Forskydning i udskudt skat.....	0	129.072
Skat af årets resultat.....	<u>33.100</u>	<u>159.172</u>
Der er betalt kr. 0 i selskabsskat i regnskabsåret.		
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
5 Virksomhedskapital		
Anpartskapital.....	<u>126.000</u>	<u>126.000</u>

Virksomhedskapitalen består af anparter a kr. 1.000 eller multipla heraf.

Noter

6 Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristede gældsforpligtelser forfalder tkr. 0 efter mere end fem år.

7 Pantsætninger, sikkerheder og eventualforpligtelser

Der er pant i driftsmidler som har en bogført værdi på tkr. 230. Selskabet har ikke foretaget andre pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

8 Fremtidige forhold:

En væsentlig forudsætning for selskabets evne til at fortsætte driften er, at selskabet får ydelserne på sælgerpantebrevet betalt hver måned og selskabet opretholder kreditterne.

Det er ledelsens forventning, at selskabet opretholder de nødvendige kreditfaciliteter.

9 Tilgodehavende hos selskabsdeltager

Mellemregningen er forrentet og forventes indfriet i nyt år.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Claus Jensen

Som Revisor
RID: 60774095
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2018 kl.: 14:22:07
Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Noder Hale

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-342726451050
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2018 kl.: 16:24:17
Underskrevet med NemID

NEM ID

Thomas Noder Hale

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-342726451050
Tidspunkt for underskrift: 06-06-2018 kl.: 16:24:17
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 4ba0159cyRKN11459937

Nedenstående parter har modtaget, men ikke underskrevet dette dokument.

The following parties have recieved but not signed this document.

mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.