

*CenterCafeteriet DTC ApS
Bolbroholtvej 1
7130 Juelsminde*

CVR-nr: 28 67 90 33

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2018*

(14. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 29. maj 2019

Dirigent
Charlotte Irene Pedersen

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for CenterCafeteriet DTC ApS.

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

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 perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 12. april 2019

Direktion

Charlotte Irene Pedersen

Vanda Kirsten Pedersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i CenterCafeteriet DTC ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for CenterCafeteriet DTC ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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.

Horsens, den 12. april 2019

Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
CVR-nr.: 17275100

Ivan Refsgaard Jensen
registreret revisor
mne12355

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

CenterCafeteriet DTC ApS
Bolbroholtvej 1
7130 Juelsminde

CVR-nr.: 28 67 90 33
Stiftet: 8. april 2005
Kommune: Hedensted
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Charlotte Irene Pedersen
Vanda Kirsten Pedersen

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Holmens Kanal 2-12
1092 København K

Revisor

Revision Horsens registreret
revisionsvirksomhed
Sundvej 35
8700 Horsens

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive restaurant, cafeteria og bistro samt dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

På baggrund af tidligere års skattemæssige underskud har selskabet indregnet et udskudt skatteaktiv på 322 t.kr. i balancen. Værdien heraf er betinget af, at selskabet forbliver overskudsgivende i kommende år.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat og økonomiske udvikling har levet op til selskabets egne forventninger, og ledelsen anser årets resultat som tilfredsstillende.

Ledelsen for CenterCafeteriet DTC ApS er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af anparts-kapitalen ved udgangen af regnskabsåret 2018, hvor selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 885 t.kr.

Det er imidlertid ledelsens vurdering, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at finansiere driften i det kommende regnskabsår, idet kapitalejerne fortsat har til hensigt at stille den fornødne kapital til rådighed, og at selskabet via fremtidig indtjening vil kunne reetablere indskudskapitalen.

I overensstemmelse hermed aflægges årsregnskabet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for CenterCafeteriet DTC ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2018

	2018	2017
BRUTTOFORTJENESTE	332.054	381.089
3 Personaleomkostninger	-4.662	-194.068
DRIFTSRESULTAT	327.392	187.021
Andre finansielle omkostninger	-2	0
RESULTAT FØR SKAT	327.390	187.021
Skat af årets resultat	-72.026	-41.145
ÅRETS RESULTAT	255.364	145.876
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	255.364	145.876
DISPONERET I ALT	255.364	145.876

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

	2018	2017
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	36.567	0
Andre tilgodehavender	0	180.000
Udskudt skatteaktiv	322.191	394.217
Tilgodehavender	358.758	574.217
Likvide beholdninger	392.810	139.355
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	751.568	713.572
AKTIVER	751.568	713.572

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	-1.009.503	-1.264.868
EGENKAPITAL	-884.503	-1.139.868
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.008	20.007
Anden gæld	59.174	71.544
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.560.889	1.761.889
Kortfristede gældsforpligtelser	1.636.071	1.853.440
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.636.071	1.853.440
PASSIVER	751.568	713.572

- 4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2018	2017
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	-1.264.867	-1.410.744
Årets resultat	255.364	145.876
Overført resultat ultimo	-1.009.503	-1.264.868
EGENKAPITAL	-884.503	-1.139.868

NOTER

2018

2017

1 Usikkerhed om fortsat drift

Ledelsen for CenterCafeteriet DTC ApS er opmærksom på, at selskabet har tabt mere end 50% af indskudskapitalen ved udgangen af regnskabsåret 2018, hvor selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 885 t.kr.

Det er imidlertid ledelsens vurdering, at selskabets kapitalberedskab er tilstrækkeligt til at finansiere driften i det kommende regnskabsår, idet kapitalejerne fortsat har til hensigt at stille den fornødne kapital til rådighed, og at selskabet via fremtidig indtjening vil kunne reetablere indskudskapitalen.

2 Usikkerhed ved indregning og måling

På baggrund af tidligere års skattemæssige underskud har selskabet indregnet et udskudt skatteaktiv på 322 t.kr. i balancen. Værdien heraf er betinget af, at selskabet forbliver overskudsgivende i kommende år.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger	0	174.338
Pensioner	0	16.555
Andre omkostninger til social sikring	4.662	3.175
	<hr/>	<hr/>
Personaleomkostninger i alt	4.662	194.068
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Der er ingen eventualaktiver og -forpligtelser udover de i årsrapporten anførte.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser udover de i årsrapporten anførte.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Charlotte Irene Pedersen (CPR valideret, CVR valideret)

Direktionsmedlem

På vegne af: CenterCafeteriet DTC ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-506292205075

IP: 80.161.xxx.xxx

2019-05-30 08:33:33Z

NEM ID 

Vanda Kirsten Pedersen (CPR valideret, CVR valideret)

Direktionsmedlem

På vegne af: CenterCafeteriet DTC ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-564532882831

IP: 80.161.xxx.xxx

2019-05-30 08:34:03Z

NEM ID 

Ivan Refsgaard Jensen (CPR valideret, CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: Revision Horsens

Serienummer: PID:9208-2002-2-346074002948

IP: 77.213.xxx.xxx

2019-05-30 15:19:18Z

NEM ID 

Charlotte Irene Pedersen (CPR valideret, CVR valideret)

Dirigent

På vegne af: CenterCafeteriet DTC ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-506292205075

IP: 80.161.xxx.xxx

2019-06-03 19:50:52Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1AU6HH-PV74A-BLKL1-1C8X1-BEB7K-JALJM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>