

*CenterCafeteriet DTC ApS
Bolbroholtvej 1
7130 Juelsminde*

CVR-nr: 28 67 90 33

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2017*

(13. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 1. juni 2018

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 2017

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelseminde, den 31. maj 2018

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 2017 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 31. maj 2018

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
Hjemsted: 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 394 t.kr. i balancen. Værdien heraf er betinget af, at selskabet bliver 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 2017, hvor selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 1.140 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 2017 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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 gældsmetode 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 2017

	2017	2016
BRUTTOFORTJENESTE	381.089	500.043
3 Personaleomkostninger	-194.068	-344.444
DRIFTSRESULTAT	187.021	155.599
Andre finansielle omkostninger	0	-8
RESULTAT FØR SKAT	187.021	155.591
Skat af årets resultat	-41.145	-34.257
ÅRETS RESULTAT	145.876	121.334
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	145.876	121.334
DISPONERET I ALT	145.876	121.334

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

	2017	2016
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	0	15.000
Varebeholdninger	0	15.000
Andre tilgodehavender	180.000	179.043
Udskudt skatteaktiv	394.217	435.362
Tilgodehavender	574.217	614.405
Likvide beholdninger	139.355	126.923
OMSÆTNINGSAKTIVER	713.572	756.328
AKTIVER	713.572	756.328

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017
PASSIVER

	2017	2016
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	-1.264.868	-1.410.744
4 EGENKAPITAL	-1.139.868	-1.285.744
Leverandører af varer og tjenesteydelser	20.007	53.911
Anden gæld	71.544	66.637
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.761.889	1.921.524
Kortfristede gældsforpligtelser	1.853.440	2.042.072
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.853.440	2.042.072
PASSIVER	713.572	756.328
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

2017

2016

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 2017, hvor selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 1.140 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 394 t.kr. i balancen. Værdien heraf er betinget af, at selskabet bliver overskudsgivende i kommende år.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget.....	1	1
Lønninger	174.338	288.003
Pensioner	16.555	27.438
Andre omkostninger til social sikring	3.175	29.003
Personaleomkostninger i alt	194.068	344.444

4 Egenkapital

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital.....	125.000	0	125.000
Overført resultat	-1.410.744	145.876	-1.264.868
	-1.285.744	145.876	-1.139.868

5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

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

NOTER

2017

2016

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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