

Godkendt Revisionsvirksomhed

Sundvej 35
8700 Horsens
Tlf. 7562 4477
info@revisionhorsens.dk
www.revisionhorsens.dk

*CenterCafeteriet DTC ApS
Bolbroholtvej 1
7130 Juelsminde*

CVR-nr.: 28 67 90 33

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

(15. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling,
den 26. juni 2020

Dirigent
Charlotte Irene Pedersen

Revision Horsens er et lokalt revisions- og rådgivningsfirma, der løser kvalitetsopgaver for små og mellemstore virksomheder.

Vi prioriterer uafhængighed, høj kvalitet, faglig kompetence, fortrolighed og personlig kunde-kontakt højt.

Vores kernekompetenceområder er etablering af virksomheder, køb og salg af virksomheder, generationsskifter, selskabskonstruktioner, revision og rådgivning.

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019

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 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Juelsminde, den 5. juni 2020

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 2019 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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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 5. juni 2020

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

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 245 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 2019, hvor selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 613 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 2019 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 2019

	2019	2018
BRUTTOFORTJENESTE	354.321	332.054
3 Personaleomkostninger	-4.737	-4.662
DRIFTSRESULTAT	349.584	327.392
Andre finansielle omkostninger	-802	-2
RESULTAT FØR SKAT	348.782	327.390
Skat af årets resultat	-76.911	-72.026
ÅRETS RESULTAT	271.871	255.364
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	271.871	255.364
DISPONERET I ALT	271.871	255.364

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
AKTIVER

	2019	2018
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	87.684	36.567
Udskudt skatteaktiv	245.280	322.191
Tilgodehavender	332.964	358.758
Likvide beholdninger	528.441	392.810
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	861.405	751.568
AKTIVER	861.405	751.568

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019
PASSIVER

	2019	2018
Virksomhedskapital.....	125.000	125.000
Overført resultat	-737.633	-1.009.503
EGENKAPITAL	-612.633	-884.503
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.977	16.008
Anden gæld	43.777	59.174
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	1.416.284	1.560.889
Kortfristede gældsforpligtelser	1.474.038	1.636.071
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.474.038	1.636.071
PASSIVER	861.405	751.568

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

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2019	2018
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000
Overført resultat, primo	-1.009.504	-1.264.867
Årets resultat	271.871	255.364
Overført resultat ultimo.....	-737.633	-1.009.503
EGENKAPITAL	-612.633	-884.503

NOTER

2019

2018

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 2019, hvor selskabets forpligtelser overstiger selskabets aktiver med 613 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 245 t.kr. i balancen. Værdien heraf er betinget af, at selskabet forbliver overskudsgivende i kommende år.

3 Personaleomkostninger

Antal personer beskæftiget.....	1	1
Andre omkostninger til social sikring	4.737	4.662
Personaleomkostninger i alt	4.737	4.662

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 registeret, 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

2020-07-01 12:20:06Z

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

2020-07-01 12:23:12Z

NEM ID 

Ivan Refsgaard Jensen (CPR valideret, CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: Revision Horsens

Serienummer: PID:9208-2002-2-346074002948

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-07-01 12:33:02Z

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

2020-07-04 13:45:08Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YF3ED-JC517-T61AS-FBK2I-UPFV7-UJXGI

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 tidsstempelt 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>