



P. Ascherl ApS

Frankrigsgade 28, 2300 København S

(CVR. nr. 29 41 62 49)

Årsrapport 2017/2018

12. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 4. december 2018

Som dirigent

Peter Ascherl

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendte regnskabsprincipper	5
Resultatopgørelse for året 2017/2018	6
Balance pr. 30. juni 2018	7
Noter	8

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for P. Ascherl ApS aflægger hermed årsrapport for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Den af mig udarbejdede årsrapport er aflagt i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Jeg anser den anvendte regnskabspraksis for hensigtsmæssig.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 20. november 2018

I direktionen:



Peter Ascherl

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter restaurationsvirksomhed.

Selskabets hovedtal for året

2016/17
i t.kr.

Årets resultat er opgjort til kr.	6.639	37
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr.	174.119	167
og en egenkapital på kr.	174.119	167

Der er efter regnskabsårets udløb ikke indtruffet begivenheder som væsentligt vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anparterne er 100% ejet af CVR.nr. 29 41 61 92, P. Ascherl Holding ApS Frankrigsgade 28, 2300 København S

Resultatet for 2018/2019 forventes af blive positivt.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i P. Ascherl ApS

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab 2017/2018 for P. Ascherl ApS, omfattende anvendte regnskabsprincipper, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter Årsregnskabsloven.

Jeg har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med international standard om opstilling af finansielle oplysninger.

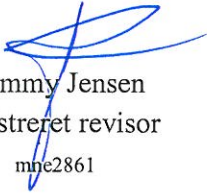
Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabets ledelse har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med International Financial Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 20. november 2018

Revisionsfirmaet Tommy Jensen godkendt revisionsanpartsselskab (CVR.nr. 20082097)


Tommy Jensen
registreret revisor
mnc2861

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: P. Ascherl ApS
Frankrigsgade 28, 2300 København S

Telefon: 32 58 91 16

CVR.nr. 29 41 62 49
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Hjemstedskommune: København

Direktion: Peter Ascherl
Hollænderdybet 20, 2300 København S

Revisor: Revisionsfirmaet Tommy Jensen
godkendt revisionsanpartsselskab
Prins Buris Vej 4, 2300 København S

Bank: Jyske Bank
Amagerbrogade 67, 2300 København S

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B. Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatet fra Café Josefine I/S omfatter fordeling af nettoomsætning, vareforbrug, personaleomkostninger samt andre eksterne omkostninger.

AFSKRIVNINGER

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes økonomiske levetid for selskabet.

De immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over følgende perioder:

Goodwill	10 år
Inventar & driftsmidler	8 år
Indretning af lejede lokaler	10 år

Anskaffelser under kr. 13.500 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

SKATTER

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst indtægts-/udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet bogførte værdi.

I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat, samt beløb hensat til skatteaktiv/udskudt skat.

IMMATERIELLE OG MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Aktiverne er optaget til anskaffelsessummen med fradrag af de akkumulerede afskrivninger.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

Tilgodehavender, likvider samt gæld til leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2017 - 30. JUNI 2018

Note		2016/17 i t.kr.
BRUTTORESULTAT	0	0
Resultat af kapitalandele	64.612	84
1 Personaleomkostninger	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR AFSKRIVNINGER	64.612	84
2 Afskrivninger	<u>25.000</u>	<u>57</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	39.612	27
Finansielle indtægter	<u>2.027</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR SKAT	41.639	27
3 Skat af årets resultat	<u>-35.000</u>	<u>10</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>6.639</u>	<u>37</u>
 Der disponeres således:		
Overført til næste år	<u>6.639</u>	<u>37</u>
DISPONERET I ALT	<u>6.639</u>	<u>37</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

Note		2017 i t.kr.
2 Goodwill	0	0
2 Indretning af lejede lokaler	28.750	54
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	28.750	54
2 Driftsmidler	0	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	0
ANLÆGSAKTIVER	28.750	54
3 Sambeskatningsbidrag	66.000	101
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	79.369	12
Andre tilgodehavender	0	0
OMSÆTNINGSAKTIVER	145.369	113
AKTIVER I ALT	174.119	167

PASSIVER

SELSKABSKAPITAL	126.000	126
Overført til næste år	48.119	41
4 EGENKAPITAL	174.119	167
3 HENSÆTTELSER	0	0
2 Selskabsskat	0	0
GÆLD I ALT	0	0
PASSIVER I ALT	174.119	167

NOTER

1. PERSONALEOMKOSTNINGER

Selskabet har i regnskabsåret beskæftiget en ulønnet direktør

<u>2. ANLÆGSAKTIVER</u>	Goodwill	Indretning lokaler	Drifts- midler
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2017	250.000	250.000	250.000
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	0	0	0
Samlet anskaffelsessum pr. 30. juni 2018	250.000	250.000	250.000
Afskrivninger pr. 1. juli 2017	250.000	196.250	250.000
Årets afskrivninger	0	25.000	0
Samlet afskrivninger pr. 30. juni 2018	250.000	221.250	250.000
BOGFØRT VÆRDI PR. 30. JUNI 2018	0	28.750	0

3. SKATTER

Selskabet har i regnskabsåret betalt kr. 0 i selskabsskat.

Skat af årets resultat er beregnet af den forventede skattepligtige indkomst, samt regulering af udskudt skat, opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabet og skatteregnskabet bogførte værdi.

Selskabet er part i en dansk sambeskatning. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med 1. juli 2012 for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Den samlede skattehæftelse andrager kr. 0

<u>4. EGENKAPITAL</u>	SELKABS- KAPITAL	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Overført fra tidligere år	126.000	41.480
Årets resultat	0	6.639
SALDO PR. 30. JUNI 2018	126.000	48.119

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser.