



Café Josefine ApS

Frankrigsgade 28, 2300 København S

(CVR. nr. 29 41 62 49)

Årsrapport 2020/2021

15. regnskabsår

Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 30. december 2021

Som dirigent

Peter Ascherl

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Resultatopgørelse for året 2020/2021	5
Balance pr. 30. juni 2021	6
Egenkapitalopgørelse 2020/2021	7
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	9

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Café Josefine ApS aflægger hermed årsrapport for perioden 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

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 30. december 2021

I direktionen:

Peter Ascherl

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter restaurationsvirksomhed.

Selskabets hovedtal for året		2019/2020 i t.kr.
Årets resultat er opgjort til kr.	-41.639	0
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr.	234.990	145
og en egenkapital på kr.	103.730	145

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 2021/2022 forventes af blive positivt.

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Café Josefine ApS

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab 2020/2021 for Café Josefine 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 Finansiell 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 Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder.

København, den 30. december 2021

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

Tommy Jensen
registreret revisor
mne2861

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Café Josefine ApS
Præstefælledvej 18, 2770 Kastrup

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

Direktion: Peter Ascherl
Hollænderdybet 20, 2300 København S

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

Bank: Jyske Bank

RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN 1. JULI 2020 - 30. JUNI 2021

Note		2019/2020 i t.kr.
	BRUTTORESULTAT	-312.980 0
1	Personaleomkostninger	-130.980 0
2	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-443.960 0
	Andre driftsindtægter	<u>810.197</u> <u>0</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	366.237 0
	Finansielle indtægter	5.088 0
	Finansielle omkostninger	<u>487.086</u> <u>0</u>
	RESULTAT FØR SKAT	-115.761 0
3	Skat af årets resultat	<u>74.122</u> <u>0</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-41.639</u> <u>0</u>
	Der disponeres således:	
	Overført til næste år	<u>-41.639</u> <u>0</u>
	DISPONERET I ALT	<u>-41.639</u> <u>0</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2021

AKTIVER

Note		2020 i t.kr.
2 Goodwill	0	0
2 Indretning af lejede lokaler	0	0
	<hr/>	<hr/>
IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	0
2 Driftsmidler	0	0
	<hr/>	<hr/>
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	0	0
ANLÆGSAKTIVER	0	0
	<hr/>	<hr/>
3 Sambeskatningsbidrag	47.050	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	150.457	145
Andre tilgodehavender	37.482	0
	<hr/>	<hr/>
OMSÆTNINGSAKTIVER	234.990	145
	<hr/>	<hr/>
AKTIVER I ALT	234.990	145
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

PASSIVER

SELSKABSKAPITAL	126.000	126
Overført til næste år	-22.270	19
	<hr/>	<hr/>
4 EGENKAPITAL	103.730	145
3 HENSÆTTELSER	0	0
Gæld til kreditinstitutter	221	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	67.368	0
2 Selskabsskat	0	0
Anden gæld	63.671	0
	<hr/>	<hr/>
GÆLD I ALT	131.260	0
PASSIVER I ALT	234.990	145
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2020-2021

Note	SELSKABS- KAPITAL	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Egenkapital primo	126.000	19.369
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>-41.639</u>
4 EGENKAPITAL ULTIMO	<u><u>126.000</u></u>	<u><u>-22.270</u></u>

NOTER

<u>1. PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		2019/2020 i t.kr.
Lønninger og vederlag	121.117	0
Pensioner	7.439	0
Sociale omkostninger	2.425	0
PERSONALEOMKOSTNINGER	130.980	0

Der har i gennemsnit været 1 ansat i regnskabsåret

<u>2. ANLÆGSAKTIVER</u>	Goodwill	Indretning lokaler	Drifts- midler
Anskaffelsessum pr. 1. juli 2020	250.000	250.000	250.000
Årets tilgang	0	0	0
Årets afgang	-250.000	-250.000	-250.000
Samlet anskaffelsessum pr. 30. juni 2021	0	0	0
Afskrivninger pr. 1. juli 2020	250.000	250.000	250.000
Afskrivninger på afhændede aktiver	-250.000	-250.000	-250.000
Årets afskrivninger	0	0	0
Samlet afskrivninger pr. 30. juni 2021	0	0	0
BOGFØRT VÆRDI PR. 30. JUNI 2021	0	0	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

4. EGENKAPITAL

Selskabskapitalen er ikke opdelt i klasser. Der er ikke sket ændringer i selskabskapitalen de sidste 5 år.

ANVENDTE REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B m tilvalg af visse bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Anvendte regnskabsprincipper er uændrede i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætningen ved udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang.

Vareforbrug omfatter omkostninger, herunder varekøb, fremmed arbejde, samt omkostninger der afholdes direkte eller indirekte for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger der er afholdt til administration, distribution og markedsføring.

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
Indretning af lejede lokaler	10 år
Driftsmidler	8 år

Anskaffelser under kr. 30,000 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst 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 udskudt skat.

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver er indregnet til anskaffelsessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

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

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.”

Peter Ascherl

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-531401627763

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-12-31 13:30:40 UTC

NEM ID 

Tommy Jensen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:20082097-RID:1075718571325

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-12-31 13:31:26 UTC

NEM ID 

Peter Ascherl

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-531401627763

IP: 80.167.xxx.xxx

2021-12-31 13:32:59 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: TTLH5-WBKC5-BUIXX-UV7E5-YQ8UL-LF67N

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>