



Café Josefine ApS

Frankrigsgade 28, 2300 København S

(CVR. nr. 29 41 62 49)

Årsrapport 2021/2022

16. regnskabsår

**Fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling, den 6. januar 2023**

Som dirigent

Peter Ascherl

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Ledelsens påtegning	2
Ledelsens årsberetning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Resultatopgørelse for året 2021/2022	5
Balance pr. 30. juni 2022	6
Egenkapitalopgørelse 2021/2022	7
Noter	8
Anvendte regnskabsprincipper	9

LEDELSENS PÅTEGNING

Ledelsen for Café Josefine ApS aflægger hermed årsrapport for perioden 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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 2022

I direktionen:



Peter Ascherl

LEDELSENS ÅRSBERETNING

Selskabets væsentligste aktivitet omfatter restaurationsvirksomhed.

Selskabets hovedtal for året		2020/2021 i t.kr.
Årets resultat er opgjort til kr.	-14.716	-42
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr.	152.891	235
og en egenkapital på kr.	89.014	104

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

Anparterne er 100% ejet af CVR.nr. 28656963, Amager Stillads Service ApS

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Café Josefine ApS

Jeg har opstillet det af ledelsen aflagte årsregnskab 2021/2022 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.

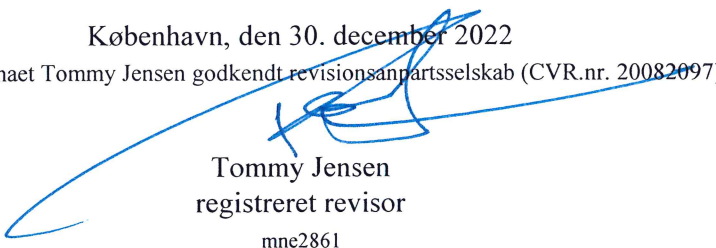
Jeg har anvendt min ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere ledelsen med udarbejdelsen og præsentationen af dette årsregnskab i overensstemmelse med International Finansiell Reporting Standards for små og mellemstore virksomheder. Jeg har overholdt relevante etiske krav, herunder 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 2022

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



Tommy Jensen
registreret revisor

mnc2861

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 2021 - 30. JUNI 2022

Note		2020/2021 i t.kr.
	BRUTTORESULTAT	-5.655 -312
1	Personaleomkostninger	-123 -131
2	Afskrivninger	<u>0</u> <u>0</u>
		-5.778 -443
	Andre driftsindtægter	<u>50.000</u> <u>810</u>
	RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	44.222 367
	Finansielle indtægter	28.569 5
	Finansielle omkostninger	<u>867</u> <u>487</u>
	RESULTAT FØR SKAT	71.925 -115
3	Skat af årets resultat	<u>-86.641</u> <u>73</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>-14.716</u> <u>-42</u>
	Der disponeres således:	
	Overført til næste år	<u>-14.716</u> <u>-42</u>
	DISPONERET I ALT	<u>-14.716</u> <u>-42</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER

Note		2021 i t.kr.
	ANLÆGSAKTIVER	0
		0
3	Sambeskatningsbidrag	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	152.714
	Andre tilgodehavender	0
		235
	OMSÆTNINGSAKTIVER	152.714
		235
	LIKVIDE MIDLER	177
		0
	AKTIVER I ALT	152.891
		235

PASSIVER

	SELSKABSKAPITAL	126.000	126
	Overført til næste år	-36.986	-22
4	EGENKAPITAL	89.014	104
3	HENSÆTTELSER	0	0
	Gæld til kreditinstitutter	0	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	40.504	67
2	Selskabsskat	22.145	0
	Anden gæld	1.228	64
	GÆLD I ALT	63.877	131
	PASSIVER I ALT	152.891	235

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2021-2022

Note	SELSKABS- KAPITAL	OVERFØRT NÆSTE ÅR
Egenkapital primo	126.000	-22.270
Overført af årets resultat	<u>0</u>	<u>-14.716</u>
4 EGENKAPITAL ULTIMO	<u><u>126.000</u></u>	<u><u>-36.986</u></u>

NOTER

<u>1. PERSONALEOMKOSTNINGER</u>		2020/2021 i t.kr.
Lønninger og vederlag	0	121
Pensioner	0	7
Sociale omkostninger	<u>123</u>	<u>3</u>
PERSONALEOMKOSTNINGER	<u>123</u>	<u>131</u>

Der har i gennemsnit været 1 ansat i regnskabsåret

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 årsregnskabets og skatteregnskabets 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 med 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 anskaffessummer med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

TILGODEHAVENDER, LIKVIDER OG GÆLD

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