

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



Erhvervsstyrelsen

C.Wittendorf ApS

Stengade 35, 3000 Helsingør.

CVR-nr. 32 35 42 62

Årsrapport for 2017

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 3/2 2018

Dirigent

Christian Wittendorf Christiansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive resauration/café.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50% af kapitalen, og der henvises til note 7 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for C.Wittendorf ApS for 2017. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Frederiksberg, den 13. februar 2018

Direktion

Christian Wittendorf Christiansen

Bestyrelse

Christian Wittendorf Christiansen

Ole Franck Christiansen

Rasmus Wittendorf Christiansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i C.Wittendorf ApS

Vi har opstillet årsrapporten for C.Wittendorf ApS for på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 13. februar 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Ulrik Dahl

registreret revisor

mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Materielle anlægsaktiver

Småanskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.135.431	2.005.197
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>-1.692.605</u>	<u>-1.883.470</u>
	Resultat før afskrivninger	442.826	121.727
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	442.826	121.727
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	<u>-35.667</u>	<u>-20.466</u>
	Resultat før skat	407.159	101.261
3	Beregnete skatter	<u>0</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>407.159</u>	<u>101.261</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	407.159	101.261
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u>407.159</u>	<u>101.261</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Deposita	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
2	Anlægsaktiver i alt	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	Råvarer og hjælpematerialer	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Varebeholdninger	<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
	Andre tilgodehavender	<u>142.262</u>	<u>60.614</u>
	Tilgodehavender	<u>142.262</u>	<u>60.614</u>
	Likvide beholdninger	<u>33.218</u>	<u>36.067</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>275.480</u>	<u>196.681</u>
	Aktiver i alt	<u><u>355.480</u></u>	<u><u>276.681</u></u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-221.984	-629.143
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-141.984</u>	<u>-549.143</u>
	Bankgæld	236.257	59.564
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	121.197
	Mellemregning med anpartshaver	82.750	22.381
	Anden gæld	168.457	622.682
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>497.464</u>	<u>825.824</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>497.464</u>	<u>825.824</u>
	Passiver i alt	<u>355.480</u>	<u>276.681</u>
6	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.455.898	1.632.023
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	222.225	226.353
Andre personaleomkostninger	14.482	25.094
	<u>1.692.605</u>	<u>1.883.470</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>6</u>
2 Anlægsaktiver		<u>Finansielle</u>
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		80.000
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		<u>80.000</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017		0
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0
Afskrivninger pr. 31/12 2017		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017		<u>80.000</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	-629.143	0	-549.143
Årets resultat	0	407.159	0	407.159
Egenkapital pr. 31/12 2017	80.000	-221.984	0	-141.984

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået huslejekontrakt, og hæfter i den forbindelse for kr. 180.000 i form af husleje i opsigelsesperioden.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

7 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om forsat drift.