

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 2018

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/1 2019



Dirigent

Christian Wittendorf Christiansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktivitet

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive restauration/café.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2018. Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for C. Wittendorf ApS for 2018. 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.

Helsingør, den 28. januar 2019

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 2018 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 28. januar 2019

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien 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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.715.362	2.135.431
	Udgifter		
1	Personaleomkostninger	<u>-2.380.117</u>	<u>-1.692.605</u>
	Resultat før afskrivninger	335.245	442.826
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	Resultat før finansiering	335.245	442.826
	Finansielle indtægter	0	0
	Finansielle omkostninger	<u>-6.690</u>	<u>-35.667</u>
	Resultat før skat	328.555	407.159
3	Beregnete skatter	<u>-38.588</u>	<u>0</u>
	Årets resultat	<u>289.967</u>	<u>407.159</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	235.967	407.159
	Udbytte	<u>54.000</u>	<u>0</u>
		<u>289.967</u>	<u>407.159</u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	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>231.398</u>	<u>142.262</u>
	Tilgodehavender	<u>231.398</u>	<u>142.262</u>
	Likvide beholdninger	<u>74.484</u>	<u>33.218</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>405.882</u>	<u>275.480</u>
	Aktiver i alt	<u><u>485.882</u></u>	<u><u>355.480</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	13.983	-221.984
	Afsat udbytte	54.000	0
4	Egenkapital i alt	<u>147.983</u>	<u>-141.984</u>
	Bankgæld	0	236.257
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	56.591	2.427
	Skyldig selskabsskat	38.588	0
	Mellemregning med anpartshaver	5.807	82.750
	Anden gæld	236.913	176.030
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>337.899</u>	<u>497.464</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>337.899</u>	<u>497.464</u>
	Passiver i alt	<u>485.882</u>	<u>355.480</u>
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	2.055.501	1.455.898
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	305.041	222.225
Andre personaleomkostninger	19.575	14.482
	<u>2.380.117</u>	<u>1.692.605</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>6</u>
2 Anlægsaktiver		<u>Finansielle</u>
		<u>Deposita</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		80.000
Tilgang		0
Afgang		0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		<u>80.000</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018		0
Afskrivninger i året		0
Afskrivninger vedrørende årets afgang		0
Afskrivninger pr. 31/12 2018		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018		<u>80.000</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	38.588	0
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>38.588</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2018	80.000	-221.984	0	-141.984
Årets resultat	0	235.967	54.000	289.967
Egenkapital pr. 31/12 2018	80.000	13.983	54.000	147.983

5 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.

