

CAFÉ FLOTTENHEIMER ApS

**Skindergade 20
1159 København K**

CVR-nr. 32 67 57 19

Årsrapport for 2020/21

(11. regnskabsår)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. oktober 2021

Sinan Özdemir
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021	9
Balance 30. juni 2021	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 for CAFÉ FLOTTENHEIMER ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18. oktober 2021

Direktion

Sinan Özdemir
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i CAFÉ FLOTTENHEIMER ApS

Vi har opstillet årsrapporten for CAFÉ FLOTTENHEIMER ApS for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Albertslund, den 18. oktober 2021

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
CVR-nr. 37 60 36 86

Erkan Basoda
Godkendt revisor
MNE-nr. mne35855

Selskabsoplysninger

Selskabet

CAFÉ FLOTTENHEIMER ApS
Skindergade 20
1159 København K

CVR-nr.: 32 67 57 19

Regnskabsperiode: 1. juli 2020 - 30. juni 2021

Stiftet: 19. januar 2010

Regnskabsår: 11. regnskabsår

Hjemsted: København

Direktion

Sinan Özdemir, direktør

Revisor

Danica
Godkendt Revisionsfirma ApS
Rørvang 11
2620 Albertslund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er restaurationsdrift og hermed forbundne aktiviteter.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 240.920, og selskabets balance pr. 30. juni 2021 udviser en egenkapital på kr. 4.425.013.

Selskabets ledelse vurderer årets resultat for ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for CAFÉ FLOTTENHEIMER ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	20-40 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2020 - 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.419.867	2.637.029
Personaleomkostninger	1	<u>-1.596.425</u>	<u>-931.380</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-176.558	1.705.649
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-18.443</u>	<u>-18.443</u>
Resultat før finansielle poster		-195.001	1.687.206
Finansielle omkostninger	3	<u>-59.848</u>	<u>-25.816</u>
Resultat før skat		-254.849	1.661.390
Skat af årets resultat	4	<u>13.929</u>	<u>-366.372</u>
Årets resultat		<u>-240.920</u>	<u>1.295.018</u>
		<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		100.000	100.000
Overført resultat		<u>-340.920</u>	<u>1.195.018</u>
		<u>-240.920</u>	<u>1.295.018</u>

Balance 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		<u>110.108</u>	<u>128.551</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>110.108</u>	<u>128.551</u>
Deposita		<u>124.046</u>	<u>124.046</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>124.046</u>	<u>124.046</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>234.154</u>	<u>252.597</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Varebeholdninger		<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Andre tilgodehavender		331.937	423.877
Udskudt skatteaktiv		77.273	22.388
Selskabsskat		<u>180.000</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>589.210</u>	<u>446.265</u>
Likvide beholdninger		<u>4.037.024</u>	<u>5.689.590</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.661.234</u>	<u>6.170.855</u>
Aktiver i alt		<u><u>4.895.388</u></u>	<u><u>6.423.452</u></u>

Balance 30. juni 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		4.200.013	4.440.933
Foreslået udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Egenkapital	6	<u>4.425.013</u>	<u>4.665.933</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.964	407.214
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		5.882	0
Selskabsskat		309.872	734.043
Anden gæld		144.657	616.262
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>470.375</u>	<u>1.757.519</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>470.375</u>	<u>1.757.519</u>
Passiver i alt		<u><u>4.895.388</u></u>	<u><u>6.423.452</u></u>

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.566.487	979.252
Andre omkostninger til social sikring	23.626	34.812
Andre personaleomkostninger	<u>6.312</u>	<u>-82.684</u>
	<u>1.596.425</u>	<u>931.380</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>18.443</u>	<u>18.443</u>
	<u>18.443</u>	<u>18.443</u>
	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>59.848</u>	<u>25.816</u>
	<u>59.848</u>	<u>25.816</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	364.430
Årets udskudte skat	-54.885	1.942
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>40.956</u>	<u>0</u>
	<u>-13.929</u>	<u>366.372</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juli 2020	<u>665.685</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>665.685</u>
Opskrivninger 1. juli 2020	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	537.134
Årets afskrivninger	<u>18.443</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>555.577</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u><u>110.108</u></u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	4.540.933	100.000	4.765.933
Betalt ordinært udbytte	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	-340.920	100.000	-240.920
Egenkapital 30. juni 2021	125.000	4.200.013	100.000	4.425.013

Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har indgået en husleje aftale, årlige huslejeforpligtelse udgør 418 t.kr.