

CAFE PORTALEN ApS

Søborghus Park 10
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

21/05/2018

Jesper Henriksen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden CAFE PORTALEN ApS
Søborghus Park 10
2860 Søborg
Telefonnummer: 50188181
CVR-nr: 33861346
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse Danske Bank

Revisor SEIZE
Tjørnedevej 117
4340 Tølløse
DK Danmark
CVR-nr: 34395349
P-enhed: 1017606839

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Virksomhedens aktiviteter er mad og drikke til servering, samt mad ud af huset

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret, og der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er efter regnskabs slutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Årsrapporten for virksomheden er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af mad og drikke, indregnes i resultatopgørelsen når levering har fundet sted. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtæget og – omkostninger

Andre driftsindtægter og – omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer omfatter kostpris for årets nettosalg.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, bestående af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med

den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar indregnes til kostpris. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det tidspunkt hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider.

Anvendt regnskabspraksis

Brugstid

Produktionsanlæg 3-7 år

Driftsmateriel 3-7 år

Inventar 3-7 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostning i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under gevinst og tab på anlægsaktiver.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med hensættelser til imødegåelse af forventet tab.

Aktuel og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst med fradrag af årets betalte skatter.

Udskudt skat er afsat i balancen. Den udskudte skat er beregnet på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdier af aktiver og passiver på balancedagen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til dagsværdi svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning		3.079.714	2.780.299
Eksterne omkostninger		-2.617.072	-2.325.267
Bruttoresultat		462.642	455.032
Personaleomkostninger		-369.478	-450.809
Resultat af ordinær primær drift		93.164	4.223
Øvrige finansielle omkostninger		-7	-29
Ordinært resultat før skat		93.157	4.194
Skat af årets resultat		-20.494	-929
Årets resultat		72.663	3.265
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		72.663	3.265
I alt		72.663	3.265

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Råvarer og hjælpematerialer		59.898	100.539
Varebeholdninger i alt		59.898	100.539
Andre tilgodehavender		3.603	42.271
Tilgodehavender i alt		3.603	42.271
Likvide beholdninger		292.648	156.665
Omsætningsaktiver i alt		356.149	299.475
Aktiver i alt		356.149	299.475

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		48.931	-44.224
Egenkapital i alt		128.931	35.776
Leverandører af varer og tjenesteydelser		178.932	199.125
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		48.286	64.574
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		227.218	263.699
Gældsforpligtelser i alt		227.218	263.699
Passiver i alt		356.149	299.475