

# **CAFE PORTALEN ApS**

**Søborghus Park 10, 2 tv  
2860 Søborg**

**CVR nr. 33861346**

**Årsrapport  
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
9. maj 2023

---

Jesper Henriksen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

3

### Påtegninger

Ledespåtegning

4

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

5

### Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

8

Balance 31. dec. 2022

9

Noter

11

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

CAFE PORTALEN ApS  
Søborghus Park 10, 2 tv  
2860 Søborg

CVR-nr:	33861346
Stiftelsesdato:	21. jul. 2011
Direktion:	Jesper Henriksen
Regnskabsår:	1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

## **Ledelsespåtegning**

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for CAFE PORTALEN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores 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.

Søborg, den 9. maj 2023

## **Direktion**

Jesper Henriksen  
Direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentlige aktiviteter**

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

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse udviser et overskud på kr. 87.083, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. 190.004.

### **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 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

## Resultatopgørelsen

### Bruttoresultat

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

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

### Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

### Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter.

### Af- og nedskrivninger

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

### Finansielle poster

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

### 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

Materielle anlægsaktiver 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.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-7 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### **Varebeholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

### **Egenkapital**

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

### **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 efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

### **Gældsforpligtelser**

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

## Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>857.026</b>	<b>719.016</b>
Personaleomkostninger	1	-713.086	-359.915
Andre driftsomkostninger		-3.117	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.544	-25.544
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>115.279</b>	<b>333.557</b>
Øvrige finansielle omkostninger		-6.094	-1.570
<b>Resultat før skat</b>		<b>109.185</b>	<b>331.987</b>
Skat af årets resultat		-22.102	-57.980
<b>Årets resultat</b>		<b>87.083</b>	<b>274.007</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte		95.000	0
Overført resultat		-7.917	274.007
<b>Årets resultat</b>		<b>87.083</b>	<b>274.007</b>



## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		25.544	51.089
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>25.544</b>	<b>51.089</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>25.544</b>	<b>51.089</b>
Råvarer og hjælpematerialer		15.001	193.253
<b>Varebeholdninger</b>		<b>15.001</b>	<b>193.253</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		116.989	112.633
Andre tilgodehavender		244.594	20.815
Udskudt skatteaktiv		86.986	80.752
<b>Tilgodehavender</b>		<b>448.569</b>	<b>214.200</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>98.541</b>	<b>229.209</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>562.111</b>	<b>636.662</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>587.655</b>	<b>687.751</b>

## Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		80.000	80.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		95.000	0
Overført resultat		15.004	22.922
		<u>190.004</u>	<u>102.922</u>
<b>Egenkapital</b>			
Kortfristet skyldig skat		0	62.546
Anden gæld		233.135	365.832
Skyldig moms og afgifter		164.516	156.451
		<u>397.651</u>	<u>584.829</u>
<b>Kortfristede forpligtelser</b>			
		<u>397.651</u>	<u>584.829</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
		<u>397.651</u>	<u>584.829</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>587.655</u>	<u>687.751</u>

## Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	703.250	342.802
Pensioner	4.032	1.968
Andre omkostninger til social sikring	5.680	5.702
Andre personaleomkostninger	124	9.443
<b>I alt</b>	<b>713.086</b>	<b>359.915</b>
Gennemsnitligt antal ansatte	2	1

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning med Holdingselskab

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Jesper Henriksen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Henriksen

Direktør

Direktør

ID: 1ff7051e-419d-4428-a527-0653434ed987

Tidspunkt for underskrift: 09-05-2023 kl.: 12:36:22

Underskrevet med MitID



## Jesper Henriksen

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Henriksen

Direktør

Dirigent

ID: 1ff7051e-419d-4428-a527-0653434ed987

Tidspunkt for underskrift: 09-05-2023 kl.: 12:36:22

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: d03cd7kjZxN249960010

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).