

CAFE PORTALEN ApS

Søborghus Park 10
2860 Søborg

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling**

den 26. marts 2020

Jesper Henriksen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger

Ledelsespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. januar 2019 - 31. december 2019 8

Balance 31. december 2019 9

Noter 11

Virksomhedoplysninger

Virksomheden

CAFE PORTALEN ApS
Søborghus Park 10
2860 Søborg

CVR-nr: 33861346

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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 26. marts 2020

Direktion

Jesper Henriksen
Medlem af direktionen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er mad til koncerter & lignende arrangementer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -12.288, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 99.490.

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 2019 er aflagt i kr.

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 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 og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, inklusive feriepenge og 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 materielle anlægsaktiver.

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, 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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-7 år

Aktiver med en kostpris på under kr 13.500 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 nettorealisationseværdien 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.

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. januar 2019 - 31. december 2019

	Note	2019 kr	2018 kr
Bruttofortjeneste		880.611	589.417
Personaleomkostninger	1	-867.195	-574.349
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-25.544	0
Resultat før finansielle poster		-12.128	15.068
Øvrige finansielle omkostninger	2	-160	-302
Resultat før skat		-12.288	14.766
Skat af årets resultat	3	0	-3.249
Årets resultat		-12.288	11.517
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-12.288	11.517
		-12.288	11.517

Balance 31. december 2019

Aktiver	Note	2019 kr	2018 kr
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		102.177	54.721
Materielle anlægsaktiver		102.177	54.721
Anlægsaktiver i alt		102.177	54.721
Råvarer og hjælpematerialer		165.638	165.638
Varebeholdninger		165.638	165.638
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.776	8.303
Andre tilgodehavender		22.892	0
Tilgodehavende skat		15.506	15.506
Tilgodehavender		53.174	23.809
Likvide beholdninger		274.725	540.041
Omsætningaktiver i alt		493.537	729.488
Aktiver i alt		595.714	784.209

Balance 31. december 2019

Passiver	Note	2019 kr	2018 kr
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		19.490	31.777
Egenkapital		99.490	111.777
Leverandører af varer og tjenesteydelser		481.943	613.269
Anden gæld		14.281	59.163
Kortfristet gæld		496.224	672.432
Gældsforpligtelser		496.224	672.432
Passiver i alt		595.714	784.209

Noter

	2019	2018
	kr	kr
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	835.950	549.866
Pensioner	6.556	13.869
Andre omkostninger til social sikring	16.200	2.495
Andre personaleomkostninger	8.489	8.119
	867.195	574.349
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	160	302
	160	302
3. Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	3.249
	0	3.249

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jesper Henriksen

Direktionsmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-410725969624

IP: 83.94.xxx.xxx

2020-04-06 12:12:37Z

NEM ID 

Jesper Henriksen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-410725969624

IP: 62.44.xxx.xxx

2020-04-06 12:16:31Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AY25U+2EPX6-F6CBN+5GUFQ-L7P78-AOFJE

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>