

Cafe-Klint ApS

Algade 95A
4760 Vordingborg

CVR-nr.: 34 71 01 55

Årsrapport

for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018

6. Regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 04. oktober 2018

dirigent
Yusuf Ziya Aksoy

Indhold

Påtegninger

	Side
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt Årsregnskabet for 2017/2018 for Cafe-Klint ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at Årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 04. oktober 2018

Direktion

Yusuf Ziya Aksoy

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cafe-Klint ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafe-Klint ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS
CVR NR. 15 19 99 89
Vordingborg, den 04. oktober 2018

Hakan Keser
Registreret Revisor
mne41462

Selskabsoplysninger

Selskabet	Cafe-Klint ApS Algade 95A 4760 Vordingborg
Cvrnr.:	34 71 01 55
Stiftet:	26.09.2012
Hjemsted:	Vordingborg
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Yusuf Ziya Aksoy Akacievej 39, Fensmark 4684 Holmegaard
Dirigent	Yusuf Ziya Aksoy
Revisor	Fravalgt
Generalforsamlingen	Ordinære generalforsamlingen afholdes i Vordingborg d. 04. oktober 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter består af at drive restaurationsvirksomhed.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker

Årsregnskabet's udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Cafe-Klint ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, 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.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes faktureringsprincippet, og med fradrag af vareforbrug og hjælpematerialer.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

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.

Finansielle poster

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	3-8 år
Driftsmateriel og inventar:	3-8 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

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

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2017-30.06.2018

Noter

		2016/2017 t.kr.	
	Bruttofortjeneste	1.690.265	1.383
1	Personaleomkostninger	(977.014)	(1.039)
2	Afskrivninger	(69.408)	(70)
	Resultat før renter	643.844	274
	Financielle udgifter netto	(6.210)	(9)
	Resultat før skat	<u>637.634</u>	265
3	Årets skat	(140.432)	(57)
	Årets resultat	<u>497.202</u>	208
	Som af ledelsen foreslås fordelt således:		
	Overførsel til næste år	497.202	208
	Foreslået udbytte	-	-
		<u>497.202</u>	<u>208</u>

Balance pr. 30.06.2018

		t.Kr.
AKTIVER		
Noter	Anlægsaktiver :	2016/2017
	Immaterielle anlægsaktiver	
2	Goodwill 85.600	107
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	107
	Materielle anlægsaktiver	
2	Driftsmidler 22.588	55
2	Varevogn 91.922	107
	Materielle anlægsaktiver i alt	114.509
	Finansielle anlægsaktiver	
	Deposita 36.000	36
	Finansielle anlægsaktiver i alt	36
	Anlægsaktiver ialt	305
	Omsætningsaktiver:	
	Varebeholdninger 75.000	75
	Likvide beholdninger 2.040.984	1.182
	Omsætningsaktiver ialt	1.257
	Aktiver ialt	<u>2.352.093</u>

Balance pr. 30.06.2018

		t.Kr.
	PASSIVER	2016/2017
Noter 5	Egenkapital :	
	Indskudskapital	80
	Overført resultat	517
	Egenkapital ialt	597
	Kortfristet gæld :	
3	Selskabsskat	74
	Bank gæld	48
	Leverandører af varer	196
	Anden gæld	646
	Kortfristed gæld i alt	965
	Gæld ialt	965
	Passiver ialt	<u>1.563</u>

NOTER

1	Personaleomkostninger	2017/2018	2016/2017
		i kr.	i t.kr.
	Gager og løn	960.058	999
	Andre omkostninger til social sikring	26.137	39
	Andre personaleomkostninger	-	-
		986.195	1.038
		5	5
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere		

2	Materielle & Immaterielle anlægsaktiver		
	Driftsmidler	Goodwill	Varevogn
	Anskaffelsessum	163.436	214.000
	Afgang	-	-
	Tilgang	-	-
	Anskaffelses sum i alt	163.436	214.000
	Afskrivninger :		
	Akkum.afskrivninger	(108.161)	(107.000)
	Årets afskrivninger (69.408)	(32.687)	(21.400)
	Bogførtværdi pr. 30.06.2018	22.588	85.600
		91.922	

3	Selskabsskat	Åretsskat
	Primo	73.821
	Årets skat & Ændring af Skatteaktiv	140.432
	Acontoskat	-
	Betalte skatter	(73.821)
	Selskabsskat ultimo	140.432

4 Eventual forpligtelser

Der er ikke afgivet sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser udover hvad der står i regnskabet.

5 Egenkapitalopgørelse

	Selskabskapital	Overført Resultat
Egenkapital pr. 1. juli 2017	80.000	517.969
Overført fra resultatdisponeringen	-	497.202
Totalindkomst i alt	-	1.015.171
Egenkapital 30. juni 2018	80.000	1.015.171
Samlet egenkapital 30. juni 2018		1.095.171

Selskabskapitalen består af 80 anparter á nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

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

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.

Yusuf Ziya Aksoy

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-030656604802
Tidspunkt for underskrift: 10-10-2018 kl.: 09:42:53
Underskrevet med NemID

NEM ID

Yusuf Ziya Aksoy

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-030656604802
Tidspunkt for underskrift: 10-10-2018 kl.: 09:42:53
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 7bb26656YnMW14445153

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.