

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Sørensen (Statsaut. revisor)
Lilrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Roni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 57009607)

Erhvervsstyrelsen

Cafe Yrsa ApS

Roskildevej 13A, 4300 Holbæk

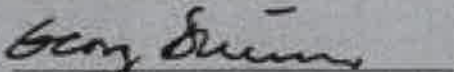
CVR-nr. 35 52 51 49

Årsrapport for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

(5. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 27/9 2018.



Dirigent

Niels Georg Bream

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje og bortforpagte Cafe Yrsa.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017/18.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapitalen og der henvises til note 8.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 for Cafe Yrsa ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Holbæk, den 27. september 2018

Direktion

Niels Georg Breum

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Cafe Yrsa ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Cafe Yrsa ApS for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten 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.

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

Rødovre, den 27. september 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med NGB Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Der afskrives lineært over 30 år, som er baseret på aktivernes forventede brugstider.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2017 - 30/6 2018

Note	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
	Indtægter	
	Bruttofortjeneste	1.020 -872
	Udgifter	
1	Personaleomkostninger	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før afskrivninger	1.020 -872
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-61.750</u> <u>-61.750</u>
	Resultat før finansiering	-60.730 -62.622
	Andre finansielle indtægter	0 15.411
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0 230.998
	Andre finansielle omkostninger	<u>0</u> <u>-350</u>
	Resultat før skat	-60.730 183.437
3	Skat af årets resultat	<u>17.970</u> <u>-21.393</u>
	Årets resultat	<u><u>-42.760</u></u> <u><u>162.044</u></u>
	Resultatdisponering	
	Overført til næste år	-42.760 162.044
	Udbytte	<u>0</u> <u>0</u>
		<u><u>-42.760</u></u> <u><u>162.044</u></u>

Balance pr. 30/6 2018

Note	30/6 2018	30/6 2017
	kr.	kr.
	<u>1.667.250</u>	<u>1.729.000</u>
	1.667.250	1.729.000
4	<u>1.667.250</u>	<u>1.729.000</u>
	292.054	218.854
	<u>17.970</u>	<u>0</u>
	310.024	218.854
	<u>29.149</u>	<u>101.329</u>
	<u>339.173</u>	<u>320.183</u>
	<u>2.006.423</u>	<u>2.049.183</u>

Balance pr. 30/6 2018

Note		30/6 2018	30/6 2017
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-111.514	-68.754
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>-31.514</u>	<u>11.246</u>
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>2.029.687</u>	<u>2.029.687</u>
6	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.029.687</u>	<u>2.029.687</u>
	Anden gæld	<u>8.250</u>	<u>8.250</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>8.250</u>	<u>8.250</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.037.937</u>	<u>2.037.937</u>
	Passiver i alt	<u>2.006.423</u>	<u>2.049.183</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>0</u>
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Koncessioner og patenter og andre rettigheder m.v.	<u>61.750</u>	<u>61.750</u>
	<u>61.750</u>	<u>61.750</u>
3 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	-17.970	21.393
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-17.970</u>	<u>21.393</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Anlægsaktiver		
		<u>Immaterielle</u>
		Koncessioner og patenter og andre ret- tigheder m.v.
Anskaffelsessum pr. 1/7 2017		1.852.500
Tilgang		0
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 30/6 2018		<u>1.852.500</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2017		123.500
Afskrivninger i året		<u>61.750</u>
Afskrivninger pr. 30/6 2018		<u>185.250</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2018		<u>1.667.250</u>

Noter (fortsat)

5 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/7 2017	80.000	-68.754	0	11.246
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-42.760	0	-42.760
Egenkapital pr. 30/6 2018	80.000	-111.514	0	-31.514

6 Langfristede gældsforpligtelser

Hele den langfristede gæld forfalder til betaling efter fem år.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

8 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægges på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.