

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

Cafe Yrsa ApS

Roskildevej 13A, 4300 Holbæk

CVR-nr. 35 52 51 49

Årsrapport for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/9 2021.

Dirigent
Niels Georg Breum

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 2020/21.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021 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 30. september 2021

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 2020 - 30/6 2021 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 revisorer's 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 30. september 2021

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Else Sørensens Vej 32, 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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 omkostninger.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs- og administrationsomkostninger.

Finansielle poster

Andre 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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Koncessioner og patenter og andre rettigheder m.v. afskrives lineært over 30 år.

Goodwill afskrives lineært over 5 år.

Afskrivningsperioderne er baseret på aktivernes forventede brugstider.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger til scrapværdi.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående likvider i virksomhedens pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/7 2020 - 30/6 2021

Note		2020/21	2019/20
		kr.	kr.
	Bruttofortjeneste	8.680	15.600
1	Personaleomkostninger	0	0
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>-61.750</u>	<u>116.017</u>
	Resultat før finansiering	-53.070	131.617
	Finansielle indtægter	84.000	0
	Finansielle omkostninger	<u>-498</u>	<u>-345.100</u>
	Resultat før skat	30.432	-213.483
3	Skat af årets resultat	<u>-1.800</u>	<u>-20.361</u>
	Årets resultat	<u><u>28.632</u></u>	<u><u>-233.844</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	28.632	-233.844
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>28.632</u></u>	<u><u>-233.844</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note		30/6 2021	30/6 2020
	AKTIVER	kr.	kr.
	Koncessioner og patenter og andre rettigheder m.v.	1.482.000	1.543.750
	Goodwill	<u>0</u>	<u>0</u>
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.482.000</u>	<u>1.543.750</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>1.482.000</u>	<u>1.543.750</u>
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	<u>0</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>182.557</u>	<u>90.375</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>182.557</u>	<u>90.375</u>
	Aktiver i alt	<u><u>1.664.557</u></u>	<u><u>1.634.125</u></u>

Balance pr. 30/6 2021

Note	30/6 2021	30/6 2020
	kr.	kr.
PASSIVER		
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført til næste år	-315.824	-344.456
Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>-235.824</u>	<u>-264.456</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>1.890.331</u>	<u>1.869.970</u>
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.890.331</u>	<u>1.869.970</u>
Anden gæld	8.250	8.250
Skyldig sambeskatningsbidrag	<u>1.800</u>	<u>20.361</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>10.050</u>	<u>28.611</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>1.900.381</u>	<u>1.898.581</u>
Passiver i alt	<u><u>1.664.557</u></u>	<u><u>1.634.125</u></u>
6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		
7 Særlige poster		

Noter

	2020/21	2019/20
	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.	61.750	61.750
Goodwill	0	-2.767
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>-175.000</u>
	<u>61.750</u>	<u>-116.017</u>
3 Skat af årets resultat		
Skatteværdi af indkomst til sambeskatning	1.800	20.361
Udskudt skat, regulering	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>1.800</u>	<u>20.361</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter (fortsat)

4 Anlægsaktiver

	<u>Immaterielle</u>
	Koncessioner og patenter og andre ret- tigheder m.v.
Anskaffelsessum pr. 1/7 2020	1.852.500
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 30/6 2021	<u>1.852.500</u>
Afskrivninger pr. 1/7 2020	308.750
Tilbageførte afskrivninger	0
Afskrivninger i året	61.750
Afskrivninger pr. 30/6 2021	<u>370.500</u>
Op- og nedskrivninger pr. 1/7 2020	0
Op- og nedskrivninger i året	0
Op- og nedskrivninger pr. 30/6 2021	<u>0</u>
Bogført værdi pr. 30/6 2021	<u>1.482.000</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

Hele den langfristede gæld forfalder til betaling efter fem år.

Noter (fortsat)

6 **Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med NGB Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

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

7 **Særlige poster**

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskarakter.

Særlige poster for året er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

	2020/21	2019/20
	kr.	kr.
Omkostninger		
Opskrivning af inventar	0	175.000
Opskrivning af tilgodehavende	0	227.154
	<u>0</u>	<u>402.154</u>
Særlige poster indgår på følgende linjer i årsregnskabet:		
Opskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	0	175.000
Andre finansielle omkostninger	0	227.154
Resultat af særlige poster, netto	<u>0</u>	<u>402.154</u>

PENNEO

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

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

Niels Georg Breum

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-253849501945

IP: 188.176.xxx.xxx

2021-10-01 15:30:59 UTC

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 83.89.xxx.xxx

2021-10-03 12:12:14 UTC

NEM ID 

Niels Georg Breum

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-253849501945

IP: 188.176.xxx.xxx

2021-10-04 10:11:46 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IU4V3-HZF1O-LQEKA-NNCX4-01THA-UXASU

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>