

# CAFE 31 ApS

Kindhestegade 4  
4700 Næstved

Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/11/2018**

---

**Veyssel Acili**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	CAFE 31 ApS Kindhestegade 4 4700 Næstved
	CVR-nr: 35808566
	Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018
<b>Bankforbindelse</b>	Nordea

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Cafe 31 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retsrisende billede af selskabet aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen er underrettet om at selskabskapitalen er tabt og at dette er i strid med selskabslovens §119, der foreskriver reetablering af selskabets kapitalen eller opløsning af selskabet.

Det er på den ordinære generalforsamling besluttet, at årsrapporten for kommende år ikke skal revideres.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Næstved, den 07/11/2018

## **Direktion**

Veysel Acili  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive cafe /restauration, og hvad ledelsen ellers mener falder indenunder branchen.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske udvikling levede ikke op til forventningerne, og må anses for at være utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapport.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtigelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtigelser 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en kontant effektiv renter over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostpris og det nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelse

### Bruttefortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens §32.

### Indtægtskriterie:

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med levering af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

### Distributionsomkostninger

Distributionsomkostninger omfatter reklamer, annoncer mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gage, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering

af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstid og restværdier.

	<b>Brugsti</b>	<b>Restværdi</b>
Andre anlæg, driftsmidler og inventar	5-8 år	0-20%

### **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 værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### **Skatter**

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskuds skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disse skattepligtige indkomst (fuld fordeling)

## **Balance**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

### **Tilgodehavender.**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med anskaffelsen indtil nedskrivninger til imødegåelse af forventet tab.

### **Periodeafgrænsningsposter, aktiver**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetaling omkostninger vedrørende efterfølgende regnskab.

### **Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapir med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger og hvorpå der kun er ubetydelig risici for værdiændringer.

### **Hensat forpligtelser**

#### **Udskudt skat.**

Udskudt skat og årets regulering heraf opgørelse efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssig underskud, indregnes med den værdi, hvortit de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtigelser i virksomheden inden for samme juridiske skattenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedfagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

### **Finansielle gældsforpligtigelser**

Fast forrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ned låneoptagning til det

modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende periode måles låne til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provuuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

#### **Aktuelle skatteforpligtigelser**

Aktuelle skatteforpligtigelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtig indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalt acontoskatter.

#### **Eventualaktiver og -forpligtigelser**

Eventualaktiver og -forpligtigelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne



# Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>180.852</b>	<b>432.738</b>
Distributionsomkostninger .....		-12.255	0
Administrationsomkostninger .....		-400.961	-446.032
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-232.364</b>	<b>-13.294</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-144	-263
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-232.508</b>	<b>-13.557</b>
Skat af årets resultat .....	1	51.151	4.116
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-181.357</b>	<b>-9.441</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-181.357	-9.441
<b>I alt .....</b>		<b>-181.357</b>	<b>-9.441</b>

# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	5.066
Indretning af lejede lokaler .....		0	60.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>65.066</b>
Deposita .....		50.000	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>115.066</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		0	50.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>50.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	12.200
Udsudte skatteaktiver .....		47.999	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>47.999</b>	<b>12.200</b>
Likvide beholdninger .....		0	85.673
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>47.999</b>	<b>147.873</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>97.999</b>	<b>262.939</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-164.684	16.673
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-84.684</b>	<b>96.673</b>
Hensættelse til udskudt skat .....			3.152
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>			<b>3.152</b>
Gæld til banker .....		2.999	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		32.747	48.251
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		146.937	114.863
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>182.683</b>	<b>163.114</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>182.683</b>	<b>163.114</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>97.999</b>	<b>262.939</b>

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	51151	2964
Regulering vedrørende tidligere år	0	1152
	<u>51151</u>	<u>4116</u>

## 2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen forventer ikke virksomheden er en going concern. Da der ikke er likviditet til betaling af forpligtelserne.

## 3. Oplysning om usædvanlige forhold

Aktiviteterne i selskabets er solgt, hvilket har påvirket det økonomiske resultat negativt.

## 4. Oplysning om usikkerhed ved indregning og måling

Der er ingen poster i regnskabet, der er usikkerhed ved indregningen. Dog er varelageret skønnet lavt.

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ledelsen oplyser at aktiverne ikke er pantsat eller stillet som sikkerhed.

## **6. Oplysning om ejerskab**

### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Acili Holding ApS

### **Nærtstående parter**

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: ingen

### **Koncernforhold**

Indgår i koncernregnskab for: Acili Holding ApS , CVR-nr. 3568 3666