

Revisionsfirmaet **K.R.H.**  
REGISTRERET REVISOR

**Here2Care Cafe ApS**  
**Elmegårdsvej 14, 6710 Esbjerg V**  
**CVR NR. 35 84 99 39**  
**Årsrapport 2016**  
**3. regnskabsår**

## Indhold

	<b>Side</b>
Selskabsoplysninger .....	1
Ledelsespåtegning .....	2
Den uafhængige revisors påtegning .....	3
Ledelsesberetning .....	4
Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse for 2016 .....	7
Balance pr. 31/12 2016 .....	8
Noter .....	10

1.

## **Selskabsoplysninger**

### **Selskab**

Here2Care Cafe ApS  
Elmegårdsvej 14  
6710 Esbjerg V  
CVR NR. 35 84 99 39  
Hjemstedskommune: Esbjerg

### **Direktion**

Bettina Larsen

### **Revision**

Revisionsfirmaet KRH ApS  
Registreret revisor Keld Hansen

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 12/6 2017



**Dirigent**

## **Ledespåtegning**

Jeg har dags dato aflagt årsrapport for 2016 for Here2Care Cafe ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansiell stilling samt resultat.

Ledelsen erklærer, at betingelser for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 12. juni 2017

### **Direktion**



Bettina Larsen  
direktør

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Here2Care Cafe ApS**

Jeg har opstillet årsregnskabet for Here2Care Cafe ApS for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

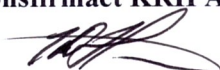
Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, den 12. juni 2017  
**Revisionsfirmaet KRH ApS**



Keld Hansen  
registreret revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive cafe og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har i regnskabsåret 2016 realiseret et underskud på kr. -336 mod underskud i 2016 på kr. - 26.902. Årets resultat betegnes af direktionen som værende utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

### **Den forventede udvikling**

Selskabet forventer i det kommende regnskabsår positivt resultat.

## **Anvendt regnskabspraksis**

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

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 32 udeladt at oplyse omsætningen i årsrapporten.

### **Generelt om indregning og måling**

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle udgifter.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste og -tab**

Bruttofortjeneste består af andre eksterne omkostninger.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til køb, distribution, salg, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.



**Finansielle poster**

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter.

**Skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med Here2Care Holding ApS. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskabet i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

**Balancen****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Andre finansielle forpligtelser**

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret værdi, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.



**Resultatopgørelse  
for året 2016**

Note		2016	2015
	<b>Bruttoresultat</b>	<b>-3.562</b>	<b>-16.624</b>
2	Personaleudgifter.....	0	0
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-3.562</b>	<b>-16.624</b>
3	Finansielle indtægter.....	0	10
4	Finansielle omkostninger .....	0	-10.288
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-3.562</b>	<b>-26.902</b>
5	Skat af årets resultat.....	3.226	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-336</b>	<b>-26.902</b>
Direktionen foreslår årets resultat disponeret således:			
	Overført til næste år.....	-336	-26.902
	<b>I alt</b>	<b>-336</b>	<b>-26.902</b>

8.

**Balance  
pr. 31/12 2016**

<b>Note</b>		<b>2016</b>	<b>2015</b>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Andre tilgodehavender .....	3.969	3.969
6	Udskudt skatteaktiv .....	62.000	62.000
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>65.969</b>	<b>65.969</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>979</b>	<b>979</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>66.948</b>	<b>66.948</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>66.948</b>	<b>66.948</b>

**Balance  
pr. 31/12 2016**

Note		2016	2015
	<b>Passiver</b>		
	<b>Egenkapital</b>		
7	Anpartskapital.....	50.000	50.000
8	Overført resultat.....	-463.056	-462.720
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-413.056</b>	<b>-412.720</b>
	<b>Gældsforpligtelser</b>		
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
	Gæld til tilknyttede virksomheder .....	472.382	469.546
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....	3.622	3.622
	Anden gæld.....	4.000	6.500
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>480.004</b>	<b>479.668</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>480.004</b>	<b>479.668</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>66.948</b>	<b>66.948</b>
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger		

**Noter****1. Going concern**

Årsregnskabet er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Moderselskabet har overfor selskabet afgivet en støtteerklæring, om at træde tilbage for andre kreditorer i selskabet samt at yde økonomisk støtte i det omfang, det er nødvendigt for at finansiere selskabets drift og afvikling af selskabets økonomiske forpligtelser.

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>2. Personaleudgifter</b>		
Selskabet har ikke beskæftiget personale i regnskabsåret.		
<b>3. Finansielle indtægter</b>		
Andre renter .....	0	10
<b>Finansielle indtægter i alt</b>	<b>0</b>	<b>10</b>
<b>4. Finansielle omkostninger</b>		
Andre renter.....	0	10.288
<b>Finansielle omkostninger i alt</b>	<b>0</b>	<b>10.288</b>
<b>5. Skat af årets resultat</b>		
Aktuel skat .....	-3.226	0
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>-3.226</b>	<b>0</b>
<b>6. Udskudt skat</b>		
Udskudt påhviler følgende poster:		
Skattemæssigt underskud .....		62.000
<b>Udskudt skat i alt</b>		<b>62.000</b>
<b>7. Anpartskapital</b>		
Der er ikke udstedt kapitalandele.		
Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.		
<b>8. Overført resultat</b>		
Saldo primo .....	-462.720	
Overført af årets resultat .....		-336
<b>Saldo ultimo</b>		<b>-463.056</b>
<b>9. Eventualforpligtelser</b>		
Eventualforpligtelser udgør kr. 0.		
<b>10. Pantsætninger</b>		
Ingen.		

11.

## **Noter**

### **11. Anpartshaverforhold**

Følgende anpartshavere ejer mere end 5% af selskabets anpartskapital:

Here2Care Holding ApS, Esbjerg.