

Café Ravensborg ApS
Ravnsborggade 1
2200 København N

CVR-nr. 36 02 87 85

Årsrapport for perioden 1. januar 2019 - 31. december 2019

5. regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling, den

Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 - 11
Noter	12 - 13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskab

Café Ravensborg ApS

Ravnsborggade 1

2200 København N

CVR-nr.: 36 02 87 85

Hjemstedskommune: København

Direktion

Baris Dikmen

LEDELSENS REGNSKABSPÅTEGNING

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar 2019 til 31. december 2019 for Café Ravsborg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vor opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vor opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019.

Direktionen

København den 17. august 2020



Baris Dikmen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen i Café Ravensborg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Café Ravensborg ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 til 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som de har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere selskabets ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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 omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er selskabets ledelses 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, selskabets ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewerklæring om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven

Søborg, den 17. august 2020

Dansk Revision Søborg

Statsautoriseret revisionaktieselskab, CVR-nr. 14649905



Thomas Ennistein
Partner, Statsautoriseret revisor
MNE 32161

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er, at drive virksomhed indenfor restauration, entreprise, rengøring, sikkerhed, vagt, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for perioden 1. januar 2019 til 31. december 2019 udviser et overskud på kr. 32.463 og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på kr. 429.105.

Usikkerhed ved indregning og måling

Efter ledelsens vurdering er der ikke usikkerheder ved indregning og måling af de forskellige regnskabsposter, ud over de nedenfor nævnte

Usædvanlige forhold

Årsregnskabet er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed 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 forpligtelser vil fragå selskabet, og forpligtelsernes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt i regnskabet, jf. Årsregnskabslovens § 32. Bruttofortjenesten er et sammendrag af posterne omsætning, vareforbrug og eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelse, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg/ -fradrag vedrørende prioritetsgæld m.v. samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

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

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. På opskrevne aktiver foretages afskrivning på den opskrevne værdi.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen samt omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurderinger af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR 2019 TIL 31. DECEMBER 2019

	<u>Note</u>	2019 <u>kr.</u>	2018 <u>kr.</u>
BRUTTORESULTAT	1.	<u>3.140.424</u>	<u>2.512.626</u>
Personaleomkostninger	2.	-2.740.723	-2.093.701
Afskrivninger		<u>-342.503</u>	<u>-260.310</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		<u>57.198</u>	<u>158.615</u>
Finansielle omkostninger		<u>-14.152</u>	<u>-18.753</u>
ÅRETS RESULTAT FØR SKAT		<u>43.046</u>	<u>139.862</u>
Skat af årets resultat	3.	<u>-10.583</u>	<u>-32.775</u>
ÅRETS RESULTAT		<u>32.463</u>	<u>107.087</u>
 Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte for regnskabsåret		0	
Overført til næste år		<u>32.463</u>	
		<u>32.463</u>	

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS, FORTSAT

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

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.

Kostprisen for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

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

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	<u>Note</u>	2019	2018
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
ANLÆGSAKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.	482.708	702.737
Indretning af lejede lokaler	4.	<u>365.949</u>	<u>29.450</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>848.657</u>	<u>1.015.567</u>
Deposita		<u>1.000</u>	<u>302.498</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>1.000</u>	<u>302.498</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT		<u>849.657</u>	<u>1.318.065</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Varebeholdninger			
Varelager		<u>384.556</u>	<u>240.800</u>
Varebeholdninger		<u>384.556</u>	<u>240.800</u>
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		0	0
Andre tilgodehavender		<u>38.776</u>	<u>20.000</u>
Tilgodehavender		<u>38.776</u>	<u>20.000</u>
Likvide beholdninger		<u>275.536</u>	<u>126.383</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		<u>698.868</u>	<u>387.183</u>
AKTIVER I ALT		<u>1.548.525</u>	<u>1.705.248</u>

BALANCE 31. DECEMBER

PASSIVER		2019	2018
		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Selskabskapital	5.	50.000	50.000
Overført resultat	6.	379.105	346.643
Foreslået udbytte		<u>0</u>	<u>0</u>
EGENKAPITAL I ALT		<u>429.105</u>	<u>396.643</u>
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		<u>3.762</u>	<u>19.617</u>
Kortfristet gæld			
Skyldig selskabsskat		16.438	63.993
Leverandører af varer og tjenesteydelser		392.106	593.047
Anden gæld		<u>707.114</u>	<u>631.948</u>
Kortfristet gæld i alt		<u>1.115.658</u>	<u>1.288.988</u>
GÆLD I ALT		<u>1.119.420</u>	<u>1.308.605</u>
PASSIVER I ALT		<u>1.548.525</u>	<u>1.705.248</u>
Kautions- og eventualforpligtelser m.v.	7.		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

1. Bruttofortjeneste

Omsætningen er af konkurrencehensyn udeladt af regnskabet, jf. årsregnskabslovens § 32.

	2019	2018
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	-2.628.701	-1.964.128
Sociale udgifter	-61.963	-46.147
Øvrige lønomkostninger	-50.059	-83.426
	<u>-2.740.723</u>	<u>-2.093.701</u>
Antal ansatte	<u>13</u>	<u>11</u>
3. Selskabsskat		
<u>Skat af årets resultat</u>		
Regulering af udskudt skat	15.855	-5.895
Aktuel skat	-26.438	-26.880
	<u>-10.583</u>	<u>-32.775</u>
4 Materielle anlægsaktiver	<u>Driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
KOSTPRIS PRIMO	<u>1.299.481</u>	<u>356.370</u>
Tilgang til kostpris	43.344	132.249
Afgang til kostpris	<u>0</u>	<u>0</u>
KOSTPRIS ULTIMO	<u>1.342.825</u>	<u>488.619</u>
Afskrivninger primo	-596.744	-43.540
Årets afskrivninger	<u>-263.373</u>	<u>-79.130</u>
Afskrivninger ultimo	<u>-860.117</u>	<u>-122.670</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI ULTIMO	<u>482.708</u>	<u>365.949</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

5. Selskabskapital

Virksomhedskapital	<u>50.000</u>
--------------------	---------------

6. Overført resultat

Saldo primo	346.642
Henlagt af årets resultat	<u>32.463</u>

Saldo ultimo	<u>379.105</u>
--------------	----------------

7. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtigelser m.v.

Selskabet har ikke stillet sikkerheder, pant eller garantier over for tredjemand eller lignende.