

# THAI WOK CAFÉN ApS

Torbenfeldvej 10  
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**03/04/2018**

---

**Henrik Bruun**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	THAI WOK CAFÉ ApS Torbenfeldvej 10 2665 Vallensbæk Strand
	CVR-nr: 36083158 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Jyske Bank Strandvejen 112 2900 Hellerup
<b>Revisor</b>	F I Revision Bækkeskovvej 5 2665 Vallensbæk Strand DK Danmark CVR-nr: 12576986 P-enhed: 1000409985

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2017 inkl. ledelsesberetningen for selskabet Thai Wok Cafén ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk, den 01/03/2018

## Direktion

Henrik Bruun  
Direktør

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Thai Wok Cafén ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Thai Wok Cafén ApS for regnskabsåret 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 årsregnskabet 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.

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 vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vallensbæk, 15/03/2018

Flemming Israelsen , mne2503  
Registreret Revisor  
F I Revision  
CVR: 12576986

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er, at drive restaurationsvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på t.kr. 29, og anses for utilfredsstillende af ledelsen. Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt, som følge af underskud i etableringsåret. Ledelsen forventer at selskabskapitalen er fuldt ud reetableret indenfor 1 til 2 år, som følge af driftsoverskud.

## Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som påvirker vurderingen af årsregnskabet pr. 31. december 2017.

## Going Concern

Selskabets ledelse er opmærksom på, at selskabskapitalen er tabt. Det er ledelsens forventning, at selskabskapitalen vil være fuldt ud reetableret indenfor 1 til 2 år, som følge af selskabets egen drift.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Anvendt regnskabspraksis er uændret fra tidligere år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, der foretages periodisering af indtægter og omkostninger, således at disse dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

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 forpligtelsens 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.

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

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium:

Nettoomsætningen ved salg af færdigvarer og handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført, hvilket anses for at være tilfældet, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

### Vareforbrug og produktionsomkostninger:

Vareforbrug og produktionsomkostningerne omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets nettoomsætning. Der indgår omkostninger til varekøb mv.

### Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger indeholder lokaleomkostninger, salgsfremmende omkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

### Finansielle poster:

Finansielle omkostninger inkluderer renter, låneomkostninger samt tillæg og godtgørelse under a'contoskatteordningen.

### Skat af årets resultat:

Skat af årets skat, består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver:

Indretning lejede lokaler, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.  
Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid, der udgør 5 år.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi.

Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske brugstid, der udgør 5 til 10 år.

Aktiver med en anskaffelsespris under den skattemæssige beløbsgrænse for småanskaffelser, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

#### **Tilgodehavender:**

Der foretages individuel vurdering af debitorerne og nedskrivninger finder sted, hvor det vurderes at være påkrævet.

#### **Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser omfatter finansielle forpligtelser til selskabets kreditinstitutter, leverandører af vare- og tjenesteydelser, gæld til offentlige myndigheder og gæld vedrørende lønmodtagerforpligtelser.

Samtlige gældsposter måles til nominel værdi på tidspunktet for stiftelse af gældsposterne.

#### **Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivitet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for den samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.



# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>610.800</b>	<b>483.497</b>
Personaleomkostninger .....	1	-577.046	-354.846
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-60.000	-60.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-26.246</b>	<b>68.651</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.800	-14.996
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-29.046</b>	<b>53.655</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-29.046</b>	<b>53.655</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-29.046	53.655
<b>I alt</b> .....		<b>-29.046</b>	<b>53.655</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		52.500	82.500
Indretning af lejede lokaler .....		52.500	82.500
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>105.000</b>	<b>165.000</b>
Deposita .....		77.437	77.437
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>77.437</b>	<b>77.437</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>182.437</b>	<b>242.437</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		1.000	7.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.000</b>	<b>7.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	5.232
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>5.232</b>
Likvide beholdninger .....		66.073	1.020
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>67.073</b>	<b>13.252</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>249.510</b>	<b>255.689</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-136.201	-107.155
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-86.201</b>	<b>-57.155</b>
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		0	70.764
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		29.039	22.813
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		306.672	219.267
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>335.711</b>	<b>312.844</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>335.711</b>	<b>312.844</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>249.510</b>	<b>255.689</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	-107.155	0	-57.155
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	-29.046	0	-29.046
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-136.201	0	-86.201

Selskabskapitalen består af anparter a DKK 1000 eller  
multipla heraf.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	565.853	346.728
Pensionsbidrag	6.532	4.450
Andre omkostninger til social sikring	4.661	3.668
Personaleomkostninger i alt	<u>577.046</u>	<u>354.846</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indretning lejede lokaler	30.000	30.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.000	30.000
Afskrivninger i alt	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>0</u>	<u>0</u>

#### 4. Materielle anlægsaktiver i alt

	<b>Indretning lejede lokaler kr.</b>	<b>Driftsmidler kr.</b>
Kostpris primo	0	0
Tilgang	150.000	150.000
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>150.000</b>	<b>150.000</b>
Af- og nedskrivning primo	67.500	67.500
Årets afskrivning	30.000	30.000
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>97.500</b>	<b>97.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>52.500</b>	<b>52.500</b>

#### 5. Oplysning om usikkerhed om going concern

Ledelsen er opmærksom på at selskabskapitalen er tabt, som følge af underskud i selskabets 1 regnskabsår og i regnskabsåret 2017.

Ledelsen forventer at selskabskapitalen er fuldt reetableret indenfor 1 til 2 år, som følge af driftsoverskud.

#### 6. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et eventualaktiver, som følge af et skattemæssigt underskud.

Ledelse har valgt ikke at aktivere skatteaktivet.

Selskabets ledelse er ikke bekendt med eventualaktiver eller eventualforpligtelser i øvrigt.

#### 7. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en koncern med HNM Holding ApS.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsregnskabet for HNM Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Selskabet har et eventualaktiver, som følge af et skattemæssigt underskud.

Ledelse har valgt ikke at aktivere skatteaktivet.

Selskabets ledelse er ikke bekendt med eventualaktiver eller eventualforpligtelser i øvrigt.

## 8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke påtaget sig pantsætninger, sikkerhedsstillelser eller garantiforpligtelser m.v., udover de normale forretningsmæssige.

## 9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Antal ansatte, primo .....	2	1
Gennemsnitligt antal ansatte .....	2	1
Antal ansatte, ultimo .....	2	1