

THAI WOK CAFÉN ApS

Torbenfeldvej 10
2665 Vallensbæk Strand

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

05/04/2019

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

Virksomheden

THAI WOK CAFÉ N ApS
Torbenfeldvej 10
2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr: 36083158
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Revisor

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 2018 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.

Årsregnskabet er ikke revideret.

Det er ledelsens overbevisning at betingelserne for fravalg af revision er opfyldte.

Vallensbæk, den 01/03/2019

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 2018 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, 25/03/2019

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktivitet:

Selskabets væsentligste aktivitet var tidligere at drive restaurationsvirksomhed.
Selskabet har ingen aktiviteter p.t.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat udgør et overskud på t.kr. 142, og anses for tilfredsstillende af ledelsen.
Selskabskapitalen er reetableret i året, i forbindelse med at selskabet solgte sine aktiviteter.
Selskabet har ingen aktiviteter p.t. men ledelsen overvejer at tilføre nye aktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som påvirker vurderingen af årsregnskabet pr. 31. december 2018.

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 gældsmetode 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. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		44.146	610.800
Personaleomkostninger	1	-89.088	-577.046
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	195.000	-60.000
Resultat af ordinær primær drift		150.058	-26.246
Øvrige finansielle omkostninger		-527	-2.800
Ordinært resultat før skat		149.531	-29.046
Skat af årets resultat	3	-7.685	0
Årets resultat		141.846	-29.046
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		141.846	-29.046
I alt		141.846	-29.046

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	52.500
Indretning af lejede lokaler		0	52.500
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	105.000
Deposita		0	77.437
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	77.437
Anlægsaktiver i alt		0	182.437
Råvarer og hjælpematerialer		0	1.000
Varebeholdninger i alt		0	1.000
Andre tilgodehavender		250	0
Tilgodehavender i alt		250	0
Likvide beholdninger		76.558	66.073
Omsætningsaktiver i alt		76.808	67.073
Aktiver i alt		76.808	249.510

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		5.645	-136.201
Egenkapital i alt		55.645	-86.201
Hensættelse til udskudt skat	5	7.685	0
Hensatte forpligtelser i alt		7.685	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.000	29.039
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.478	306.672
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.478	335.711
Gældsforpligtelser i alt		13.478	335.711
Passiver i alt		76.808	249.510

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	50.000	-136.201	0	-86.201
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	141.846	0	141.846
Egenkapital, ultimo	50.000	5.645	0	55.645

Selskabskapitalen består af anparter a DKK 1000 eller
multipla heraf.

Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	85.686	565.853
Pensionsbidrag	852	6.532
Andre omkostninger til social sikring	2.550	4.661
Personaleomkostninger i alt	<u>89.088</u>	<u>577.046</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Indretning lejede lokaler	0	30.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	30.000
Avance driftsmidler, ved salg af forretningen	-97.500	0
Avance goodwill, ved salg af forretningen	-150.000	0
Tav, indretning lejede lokale, ved salg af forretningen	52.500	
Afskrivninger i alt	<u>-195.000</u>	<u>60.000</u>

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	7.685	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
Skat af årets resultat i alt	<u>7.685</u>	<u>0</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lejede lokaler kr.	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	150.000	150.000
Tilgang	0	0
Afgang	-150.000	-150.000
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	97.500	97.500
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	-97.500	-97.500
Af- og nedskrivning ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0

5. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskelle kr.
Materielle anlægsaktiver (Negativ saldo værdi)	0	-136.655	-136.655
Underskudsfrømførsel	0	101.723	101.723
	0	34.932	34.932
Udskudt skat, 22%			7.685

6. 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.

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

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Selskabets aktiviteter er ophørt i året.
Der er ingen ansatte i selskabet.