

Kaffekilden 3 ApS
CVR-nr. 36 92 43 22
XBRL GENNEMGANGSRAPPORT

Bemærk at dette er en gennemgangsrapport - en "læsbar" udgave af den dannede XBRL-fil. Denne rapport skal ikke indberettes til Erhvervsstyrelsen, og den er alene lavet for at give læseren mulighed for at validere og kontrollere indholdet i XBRL-filen.

XBRL-formatet er et rådata-format og dermed ikke formateret. Det indeholder ikke billeder, sidetal, sidehoved, sidefod, notenumre, forside og indholdsfortegnelse. Dog indeholder denne rapport denne forside, en indholdsfortegnelse og sidehoved af overskuelighedshensyn - uden at det dog findes i XBRL-filen. Bemærk dog at rapporten ikke indeholder notenumre, og at opstillingen og skriftsnit ikke er foretaget i forhold til den "almindelige" årsrapport, men udelukkende for at gøre rapporten læsevenlig.

Bemærk også at eventuelle noter ofte ser anderledes ud i gennemgangsrapporten i forhold til den fysiske årsrapport.

Årsagen hertil er at noterne er "CLOB-opmærket", hvilket betyder at noterne ikke er specificeret/detaljeret indholdsmæssigt omkring de poster de indeholder. I stedet bliver de til en lang tekst-streng, som svarer til at de blot var skrevet ud på en lang linie.

Hvis der er en blå række i rapporten, betyder det at taksonomien er blevet udvidet med det pågældende element

Hvis der er en orange række i rapporten betyder det at det pågældende element er lavet som "egendefineret" element

Vi bestræber os på at gøre brugen af vores services så brugervenlig som overhovedet mulig. Er du i tvivl, har spørgsmål eller kommentarer, så tøv ikke med at kontakte ParsePort pr. email (support@parseport.dk) eller pr. tlf. (53 53 00 10)

Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9 - 10

SELSKABSOPLYSNINGER

Rapporttype: Årsrapport
Regnskabsopstilling: Balance (kontoform), resultatopgørelse (funktionsopdelt)
Type af revisorbistand: Ingen bistand
Valutakode: DKK
Virksomheden anvender undtagelsen om at fravælge Nej

Selskabet:

Regnskabsklasse: Regnskabsklasse B
Der er tilvalgt elementer fra Regnskabsklasse C: Nej
Der er tilvalgt elementer fra Regnskabsklasse D: Nej
Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til Ja
Navn: Kaffekilden 3 ApS
Vejnavn: Tagensvej
Vejnummer og etage: 41
Postnummer: 2200
By: København N
CVR-nr.: 36924322
Hjemsted: København

Datoer:

Årsregnskabsnummer: 2
Regnskabsperiodens startdato: 1. juli 2016
Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2017
Foregående regnskabsperiodes startdato: 1. juli 2015
Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. juni 2016
Generalforsamlingsdato: 30. november 2017

Dirigent:

Dirigents navn (eller navn på person, som træder i stedet for): Hibah Zouheir Ghadban

Direktion:

Direktionsmedlems navn 1: Hibah Zouheir Ghadban

Indsender:

Navn: Audit & Accounting Service
Adresse: Højgårds alle 11
Postnummer og by: 2880 Bagsværd
CVR-nr.: 37056138

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsperioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Kaffekilden 3 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsespåtegning, sted: Gladsaxe
Ledelsespåtegning, dato: 30. november 2017

Direktion:

Direktionsmedlems navn 1: Hibah Zouheir Ghadban

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består hovedsageligt i at drive kaffebar med salg af kaffe og kager.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 287 t.kr. Årets resultat og udvikling i selskabets indtjening betragtes som utilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet disponeres som angivet i resultatopgørelsen. Selskabets negative egenkapital udgør herefter 143 t.kr.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

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 ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen**Nettoomsætning**

Af konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af faktureret salg fratrukket direkte omkostninger.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 fra tidligere år eller fra posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 4-7 år
Goodwill 5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Avance eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af depositum og andelsbevis og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE

	01-07-2016 30-06-2017 kr.	01-07-2015 30-06-2016 kr.
Bruttoresultat	932.178	716.117
Distributionsomkostninger	-523.800	-361.048
Administrationsomkostninger	-691.964	-173.258
Resultat af ordinær drift	-283.586	181.811
Øvrige finansielle omkostninger	-3.415	-1.787
Ordinært resultat før skat	-287.001	180.024
Skat af årets resultat	0	-36.255
Årets resultat	-287.001	143.769
Resultatdisponering:		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	-287.001	143.769
I alt disponering	-287.001	143.769

AKTIVER

	<u>30-06-2017</u>	<u>30-06-2016</u>
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	280.227	373.636
Materielle anlægsaktiver	<u>280.227</u>	<u>373.636</u>
Anlægsaktiver	<u>280.227</u>	<u>373.636</u>
Likvide beholdninger	105.210	43.784
Omsætningsaktiver	<u>105.210</u>	<u>43.784</u>
Aktiver	<u>385.437</u>	<u>417.420</u>

PASSIVER

	30-06-2017	30-06-2016
	kr.	kr.
Registreret kapital mv.	50.000	50.000
Overført resultat	-143.232	143.769
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Egenkapital	-93.232	193.769
Leverandører af varer og tjenesteydelser	39.472	39.472
Skyldig skat	36.255	36.255
Anden gæld	46.105	28.663
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	356.837	119.261
Kortfristede gældsforpligtelser	478.669	223.651
Gældsforpligtelser	478.669	223.651
Passiver	385.437	417.420

NOTER

01-07-2016	01-07-2015
30-06-2017	30-06-2016
kr.	kr.

Oplysning om bruttofortjeneste/bruttotab

Af konkurrencemæssige hensyn oplyses omsætningens størrelse ikke.

Oplysning om skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

Selskabsskat 0
 Regulering af udskudt skat 0
 Vedr. tidl. år 0

0

Selskabet har i året betalt kr. 0 i selskabsskat og i aconto selskabsskat.

Oplysning om materielle anlægsaktiver

Inventar

Anskaffelsessum - primo 467.045
 Tilgang i årets løb 0

Anskaffelsessum - ultimo 467.045

Akkumulerede afskrivninger - primo 93.409
 Årets afskrivninger 93.409

Akkumulerede afskrivninger - ultimo 186.818

BOGFØRT VÆRDI 30/06 2017 280.227

Oplysning om egenkapital

Indskuds- Frie
 kapital reserver ialt

Primo 50.000 143.769 193.769

NOTER

01-07-2016 01-07-2015
30-06-2017 30-06-2016

Indskud 0 0 0

Frie reserver -287.001 -287.001

Ultimo 50.000 -143.232 -93.232

Oplysning om hensatte forpligtelser**Oplysning om hensættelser til udskudt skat**

Udskudt skat kan specificeres som følger:

Andre tidsmæssige forskelle -

Beregningsgrundlag -

23,5% heraf -

Hensat primo -

Ændring i udskudt skat -

Andre noteoplysninger

Anpartskapital 50.000 kr.

Hibah Zouheir Ghadban ejer mere end 5% af anparter