

Cafe Middelgrunden IVS

Turistvej 176
3460 Birkerød

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2019

jesper juul
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Cafe Middelgrunden IVS

Turistvej 176

3460 Birkerød

e-mailadresse: jf@gm-medical.com

CVR-nr: 37437859

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Cafe Middelgrunden IVS.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Birkerød, den 20/04/2019

Direktion

Jesper Anker Fremming

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes. 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. 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

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

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

BALANCEN

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende år anvendte skattesats, 22 %.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		396.174	465.485
Personaleomkostninger	1	-387.663	-487.241
Resultat af ordinær primær drift		8.511	-21.756
Øvrige finansielle omkostninger		-22.937	-168
Ordinært resultat før skat		-14.426	-21.924
Skat af årets resultat	2	3.374	0
Årets resultat		-11.052	-21.924
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-11.052	-21.924
I alt		-11.052	-21.924

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Deposita		72.000	72.000
Finansielle aktiver i alt		72.000	72.000
Langfristede aktiver i alt		72.000	72.000
Tilgodehavende skat		3.173	0
Andre tilgodehavender		6.307	5.215
Tilgodehavender i alt		9.480	5.215
Likvide beholdninger		66.965	53.801
Kortfristede aktiver i alt		76.445	59.016
Aktiver i alt		148.445	131.016

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		1.000	1.000
Overført resultat		-32.270	-21.218
Egenkapital i alt		-31.270	-20.218
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		25.424	28.976
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		154.291	122.258
Kortfristede forpligtelser i alt		179.715	151.234
Forpligtelser i alt		179.715	151.234
Passiver i alt		148.445	131.016

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

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.000	-21.218	-20.218
Årets resultat		-11.052	-11.052
Egenkapital, ultimo	1.000	-32.270	-31.270

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	355413	454009
Pensionsbidrag	9922	6343
Andre omkostninger til social sikring	22328	26889
	387663	487241

2. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	3173	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	201	0
	3374	0

3. Yderligere oplysninger om aktiviteter mv.

Selskabets formål er at drive Cafe Middelgrunden på Middelgrundsvej 2A, 2300 København S

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Ejendomsselskabet Amagerbrogade 135-137 ApS CVR-nr 27399983 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Ejendomsselskabet Amagerbrogade 135-137 ApS som 100 % ejer.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1