

# Cafe Middelgrunden IVS

Turistvej 176  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**29/08/2020**

---

**Jesper Fremming**  
**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: jg@gm-medical.com

CVR-nr: 37437859

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for Cafe Middelgrunden IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Birkerød, den 01/08/2020

## **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. 2019 - 31. dec. 2019

|   | Note | 2019<br>kr.    | 2018<br>kr.    |
|---|------|----------------|----------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....                   |      | <b>299.725</b> | <b>396.174</b> |
| Personaleomkostninger .....                   | 1    | -245.626       | -387.663       |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> ..... |      | <b>54.099</b>  | <b>8.511</b>   |
| Øvrige finansielle omkostninger .....         |      | -10.946        | -22.937        |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....       |      | <b>43.153</b>  | <b>-14.426</b> |
| Skat af årets resultat .....                  | 2    | -9.494         | 3.374          |
| <b>Årets resultat</b> .....                   |      | <b>33.659</b>  | <b>-11.052</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>        |      |                |                |
| Overført resultat .....                       |      | 33.659         | -11.052        |
| <b>I alt</b> .....                            |      | <b>33.659</b>  | <b>-11.052</b> |

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

|   | Note | 2019<br>kr.   | 2018<br>kr.    |
|---|------|---------------|----------------|
| Deposita .....                          |      | 0             | 72.000         |
| <b>Finansielle aktiver i alt .....</b>  |      | <b>0</b>      | <b>72.000</b>  |
| <b>Langfristede aktiver i alt .....</b> |      | <b>0</b>      | <b>72.000</b>  |
| Tilgodehavende skat .....               |      | 0             | 3.173          |
| Andre tilgodehavender .....             |      | 29.474        | 6.307          |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>      |      | <b>29.474</b> | <b>9.480</b>   |
| Likvide beholdninger .....              |      | 7.004         | 66.965         |
| <b>Kortfristede aktiver i alt .....</b> |      | <b>36.478</b> | <b>76.445</b>  |
| <b>Aktiver i alt .....</b>              |      | <b>36.478</b> | <b>148.445</b> |



# Balance 31. december 2019

## Passiver

|   | Note | 2019<br>kr.   | 2018<br>kr.    |
|---|------|---------------|----------------|
| Registreret kapital mv. ....  |      | 1.000         | 1.000          |
| Overført resultat .....   |      | 1.389         | -32.270        |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>  |      | <b>2.389</b>  | <b>-31.270</b> |
| Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....                             |      | 20.649        | 25.424         |
| Skyldig selskabsskat .....  |      | 9.494         | 0              |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..... |      | 3.946         | 154.291        |
| <b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>                                     |      | <b>34.089</b> | <b>179.715</b> |
| <b>Forpligtelser i alt .....</b>  |      | <b>34.089</b> | <b>179.715</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>   |      | <b>36.478</b> | <b>148.445</b> |

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

|                           | <b>Registreret<br/>kapital<br/>mv.</b> | <b>Overført<br/>resultat</b> | <b>I alt</b> |
|---------------------------|--|------------------------------|--------------|
|                           | <b>kr.</b>                             | <b>kr.</b>                   | <b>kr.</b>   |
| Egenkapital, primo .....  | 1.000                                  | -32.270                      | -31.270      |
| Årets resultat .....      |  | 33.659                       | 33.659       |
| Egenkapital, ultimo ..... | 1.000                                  | 1.389                        | 2.389        |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|                                       | <b>2019</b>   | <b>2018</b>   |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | <b>kr.</b>    | <b>kr.</b>    |
| Løn og gager                          | 225963        | 355413        |
| Pensionsbidrag                        | 5148          | 9922          |
| Andre omkostninger til social sikring | 14515         | 22328         |
|                                       | <b>245626</b> | <b>387663</b> |

## 2. Skat af årets resultat

|                                    | <b>2019</b>  | <b>2018</b> |
|------------------------------------|--------------|-------------|
|                                    | <b>kr.</b>   | <b>kr.</b>  |
| Aktuel skat                        | -9494        | 3173        |
| Ændring af udskudt skat            | 0            | 0           |
| Regulering vedrørende tidligere år | 0            | 201         |
|                                    | <b>-9494</b> | <b>3374</b> |

## 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**

|                                    |             |
|------------------------------------|-------------|
|                                    | <b>2019</b> |
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 1           |