

# Cafe Maya ApS

Strandbakkevej 1  
3220 Tisvildeleje

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**19/06/2018**

---

**Servet Sahin**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Cafe Maya ApS  
Strandbakkevej 1  
3220 Tisvildeleje

Telefonnummer: 51727172

e-mailadresse: servetsahin@hotmail.se

CVR-nr: 37509469

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017 for Cafe Maya.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 - 31/12 2017.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revisionen for efterfølgende regnskabsår. Betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tisvildeleje, den 19/06/2018

## Direktion

Servet Sahin  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har fravalgt revision det kommende regnskabsår.

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at drive café og restauration virksomhed samt hermed beslægtet aktivitet.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende. For det kommende år forventes en positiv udvikling i såvel omsætning som resultat.

## **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## 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.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### Skat

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 direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på

grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## **BALANCEN**

### **Selskabsskat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 %.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>415.853</b>	<b>-2.476</b>
Personaleomkostninger .....	1	-514.513	
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-98.660</b>	
Andre finansielle omkostninger .....		-250	-8.017
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-98.910</b>	
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-98.910</b>	<b>-10.493</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-98.910	-10.493
<b>I alt .....</b>		<b>-98.910</b>	<b>-10.493</b>

# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill .....		950.000	
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>950.000</b>	
Deposita .....		86.193	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>86.193</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.036.193</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		10.644	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>10.644</b>	
Likvide beholdninger .....		39.973	126.889
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>50.617</b>	<b>126.889</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.086.810</b>	<b>126.889</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-98.910	-10.493
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-48.910</b>	<b>39.507</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		639.764	
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		185.531	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		9.790	10.150
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		300.635	77.232
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.135.720</b>	<b>87.382</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.135.720</b>	<b>87.382</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.086.810</b>	<b>126.889</b>

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

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000		50.000
Årets resultat .....		-98.910	-98.910
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-98.910	-48.910

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	468.334	xxxxx
Pensionsbidrag	0	xxxxx
Andre omkostninger til social sikring	46.179	xxxxx
	<u>514.513</u>	<u>xxxxx</u>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Ingen.

## 3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.