

# Cafe Pavillion ApS

Herlev Bygade 27

2730 Herlev

CVR-nr. 38075152

## Årsrapport for 2016/17

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 16-05-2018

---

Yousif Sakeer  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 24-09-2016 - 31-12-2017 for Cafe Pavillion ApS.

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 24-09-2016 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

### **Direktion**

Yousif Sakeer  
Adm. direktør

**Cafe Pavillion ApS**

## **Virksomhedsoplysninger**

<b>Virksomheden</b>	Cafe Pavillion ApS Herlev Bygade 27 2730 Herlev
CVR-nr.	38075152
Regnskabsår	24-09-2016 - 31-12-2017
<b>Direktion</b>	Yousif Sakeer, Adm. direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive en lille bagelforretning/Cafe.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 24-09-2016 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -86.466, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 57.614, og en egenkapital på kr. -36.466.

### Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ingen væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Cafe Pavillion ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Cafe Pavillion ApS

**Resultatopgørelse**

	Note	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-86.457</b>
Personaleomkostninger	1	0
<b>Driftsresultat</b>		<b>-86.457</b>
Finansielle omkostninger	2	-9
<b>Resultat før skat</b>		<b>-86.466</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-86.466</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat		-86.466
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-86.466</b>



Cafe Pavillion ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.
<b>Aktiver</b>		
Udsudte skatteaktiver		23.683
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	3	<u>7.149</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<b><u>30.832</u></b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b><u>26.782</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b><u>57.614</u></b>
<b>Aktiver</b>		<b><u>57.614</u></b>

Cafe Pavillion ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.
<b>Passiver</b>		
Virksomhedskapital	4	50.000
Overført resultat	5	-86.466
<b>Egenkapital</b>		<b>-36.466</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		94.080
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>94.080</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>94.080</b>
<b>Passiver</b>		<b>57.614</b>
Eventualforpligtelser	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	

**Noter**

2016/17

**1. Personaleomkostninger**

Gennemsnitligt antal beskæftigede

1

**2. Finansielle omkostninger**

Andre finansielle omkostninger

9

9

**3. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse**

**4. Virksomhedskapital**

Saldo primo

50.000

Saldo ultimo

50.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

**5. Overført resultat**

Årets tilgang

-86.466

Saldo ultimo

-86.466

**6. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.