

Café Slusen ApS

Ved Slusen 34
2300 København S

CVR.nr.: 39 58 79 63

ÅRSRAPPORT 2023

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
13. marts 2024

Ole Geisler
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/1 2023 - 31/12 2023	9.
Balance pr. 31/12 2023	10.
Noter	12.

Addo Sign identifikationsnummer: ec6ad23f-4d2d-46fd-a712-9cf1874f4032

Selskabsoplysninger

Selskab

Café Slusen ApS
Ved Slusen 34
2300 København S

CVR.nr.: 39 58 79 63

Telefon: 61 68 38 86
E-mail: kontakt@cafeslusen.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2023 - 31/12 2023

Stiftelsesdato: 17/5 2018

Direktion

Ole Geisler
Lauge Steen Falkentorp

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Café Slusen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende revisionsfirma har ydet assistance ved udarbejdelsen af Årsrapporten:

Regnskabshuset

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 13. marts 2024

Direktion

.....
Ole Geisler

.....
Lauge Steen Falkentorp

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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 varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter fra midlertidig udleje af produktionsfaciliteter, forsikringserstatninger, offentlige tilskud, lønrefusioner, fortjeneste ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver mv. Erstatninger og tilskud indregnes, når det er overvejende sandsynligt, at de modtages og betingelserne er opfyldt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

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

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

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Andre tekniske anlæg, biler, 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 brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

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 gældsmetode 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 1/1 2023 - 31/12 2023

Note	2023	2022
BRUTTOFORTJENESTE	659.884	798.522
1 Personalemkostninger	-675.419	-726.609
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-105.245	-115.102
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-120.780	-43.189
Andre finansielle indtægter	71	0
Andre finansielle omkostninger	-222	-2.910
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-120.931	-46.099
3 Skat af årets resultat	-1.042	-6.937
ÅRETS RESULTAT	-121.973	-53.036
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	-121.973	-53.036
I ALT	-121.973	-53.036

Addo Sign identifikationsnummer: ec6ad23f-4d2d-46fd-a712-9cf1874f4032

Balance pr. 31/12 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	622.537	727.782
Materielle anlægsaktiver i alt	622.537	727.782
Øvrige finansielle anlægsaktiver	1.200	1.200
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.200	1.200
ANLÆGSAKTIVER I ALT	623.737	728.982
Varebeholdninger	20.000	20.000
Varebeholdninger i alt	20.000	20.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	2.812
Andre tilgodehavender	4.331	4.331
Periodeafgrænsningsposter	17.702	17.186
Tilgodehavender i alt	22.033	24.329
Likvide beholdninger	304.402	315.849
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	346.435	360.178
AKTIVER I ALT	970.172	1.089.160

Addo Sign identifikationsnummer: ec6ad23f-4d2d-46fd-a712-9cf1874f4032

Balance pr. 31/12 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-461.484	-339.511
EGENKAPITAL I ALT	-421.484	-299.511
3 Udskudt skat	<u>64.370</u>	<u>63.328</u>
Hensatte forpligtelser i alt	<u>64.370</u>	<u>63.328</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	946.747	906.748
Gæld til kapitalinteressere	229.851	279.851
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>150.688</u>	<u>138.744</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.327.286</u>	<u>1.325.343</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.327.286</u>	<u>1.325.343</u>
PASSIVER I ALT	<u>970.172</u>	<u>1.089.160</u>
4 Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed		
5 Hovedaktivitet		

Addo Sign identifikationsnummer: ec6ad23f-4d2d-46fd-a712-9cf1874f4032

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Gager og lønninger	665.003	707.540
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	10.416	19.069
	<u>675.419</u>	<u>726.609</u>

Note 2 - Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

	<u>2023</u>	
Kostpris 1. januar 2023		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Tilgang		1.042.781
Afgang		0
Kostpris 31. december 2023		<u>1.042.781</u>

Afskrivninger 1. januar 2023		314.999
Afskrivninger vedrørende afgang		0
Årets afskrivninger		105.245
Afskrivninger 31. december 2023		<u>420.244</u>

Regnskabsmæssig værdi 31. december 2023		<u>622.537</u>
--	--	----------------

Afskrivninger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	105.245	115.102

Afskrivninger i alt	<u>105.245</u>	<u>115.102</u>
----------------------------	----------------	----------------

Note 3 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Regulering af udskudt skat	1.042	6.937
	<u>1.042</u>	<u>6.937</u>

Note 4 - Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed

Der er anvendt en eller flere undtagelser jf. Årsregnskabslovens § 22 b, stk. 4.

Note 5 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel og service, samt enhver i forbindelse hermed stående virksomhed.

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive cafe.

NOTER

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.






For det kommende år forventes et positivt resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder. Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

  <p> The signatory has name and address protection with MitID. The signatory has identified him/herself with MitID and the name below is applied by the sender.</p> <p>Ole Geisler 70b33ce6-abb8-45a8-a7b4-478d791ab719 2024-03-12 15:53:18Z</p>	  <p>Lauge Steen Falkentorp f7819485-c34e-4cf4-9b27-c173bcf7828d 2024-03-15 10:40:13Z</p>
--	---

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2023 for Café Slusen ApS.pdf	Nærværende dokument
Referat generalforsamling 2023 for Café Slusen ApS.pdf	
Omsætningstal 2023 for Café Slusen ApS.pdf	
Oplysningsskema 2023 for Café Slusen ApS.pdf	
Bilag til oplysningsskema 2023 for Café Slusen ApS.pdf	



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.