

*Cafe 1104 Ballerup ApS  
Ballerup-Centret 2  
2750 Ballerup*

*CVR-nr: 40 01 71 35*

*ÅRSRAPPORT  
2. november 2018 - 31. december 2019*

*(1. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 11/5 2020



Dirigent

<b>Påtegninger</b>	3
Ledelsespåtegning .....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab.....	
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	5
Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	
<b>Årsregnskab 2. november 2018 - 31. december 2019</b>	7
Anvendt regnskabspraksis .....	10
Resultatopgørelse .....	11
Balance .....	13
Egenkapitalopgørelse .....	14
Noter .....	

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 2. november 2018 - 31. december 2019 for Cafe 1104 Ballerup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 2. november 2018 - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 7. maj 2020

**Direktion**



Recep ünver

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Cafe 1104 Ballerup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafe 1104 Ballerup ApS for perioden 2. november 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

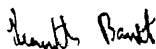
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederikssund, den 7. maj 2020  
**HR Revision - OK Revision ApS**  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr.: 28842562



Kenneth Barrett  
Registreret revisor FSR  
MNE nr.: mne16913

**Selskabet**

Cafe 1104 Ballerup ApS  
Ballerup-Centret 2  
2750 Ballerup

E-mail: runver78@yahoo.dk

CVR-nr.: 40 01 71 35  
Stiftet: 2. november 2018  
Kommune: Uspecificeret  
Regnskabsår: 2. november - 31. december  
Kundenr.: 1800

**Direktion**

Recep ünver

**Revisor**

HR Revision - OK Revision ApS  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Jernbanegade 23, 1  
3600 Frederikssund

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive restaurant virksomhed.

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

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Oplysninger om selskabets nettoomsætning er udeladt af konkurrencemæssige hensyn.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at bank og andre eksterne kreditgivere fortsat stiller den fornødne kapital til rådighed. Jeg forventer, at dette vil ske. Jeg henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reableret ved egen indtjening.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling. Covid-19, hvilket har påvirket selskabets likviditet.

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

Udbruddet af coronavirus har medført enorme økonomiske omkostninger i hele verden.. Dansk økonomi er også ramt, hvilket Cafe1104 Ballerup ApS kan mærke det. Situationen for Cafe1104 Ballerup ApS økonomi er dybt alvorlig. Likviditeten er afhængige af regeringens hjælpepakker modtages rettidigt således Cafe1104 Ballerup ApS hurtigt at komme i gang igen med produktionen på den anden side af krisen ved genåbningen.

## **GENERELT**

Årsregnskabet for Cafe 1104 Ballerup ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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

### Skat af årets resultat

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.



**BALANCEN****Immaterielle anlægsaktiver****Goodwill**

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

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

**Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

**Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE  
2. NOVEMBER 2018 - 31. DECEMBER 2019

	2018/19
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.125.182</b>
2 Personalemkostninger.....	-1.246.452
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-152.141
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-273.411</b>
Andre finansielle omkostninger.....	-88.212
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>-361.623</b>
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>-361.623</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat.....	-361.623
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>-361.623</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
AKTIVER

	2019
Goodwill .....	192.857
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b> .....	<b>192.857</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	479.999
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>479.999</b>
Deposita .....	182.460
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>182.460</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>855.316</b>
Likvide beholdninger .....	107.568
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>107.568</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>962.884</b>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019  
PASSIVER

	2019
Virksomhedskapital .....	50.000
Overført resultat .....	-361.623
<b>EGENKAPITAL</b> .....	<b>-311.623</b>
Prioritetsgæld .....	742.795
Anden gæld .....	4.510
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>747.305</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....	34.763
Anden gæld .....	439.374
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	53.065
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b> .....	<b>527.202</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>1.274.507</b>
<b>PASSIVER</b> .....	<b>962.884</b>

- 3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.  
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2019
Kontant kapitaludvidelse .....	50.000
<b>Virksomhedskapital ultimo.....</b>	<b>50.000</b>
Årets resultat.....	-361.623
<b>Overført resultat ultimo .....</b>	<b>-361.623</b>
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>-311.623</b>

2018/19

**1 Usikkerhed om fortsat drift**

Der er væsentlig usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet udbruddet af coronavirus har medført enorme økonomiske omkostninger i Cafe1104 Ballerup ApS som retes af verden kan mærke det. Situationen for Cafe1104 Ballerup ApS økonomi er dybt alvorlig. Likviditeten er afhængige af regeringens hjælpepakker modtages rettidigt samt genåbningen sker snarest således Cafe1104 Ballerup ApS hurtigt at komme i gang igen med produktionen på den anden side af krisen. Det bedømmes, at Cafe1104 Ballerup ApS årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

**2 Personaleomkostninger**

Lønninger.....	1.218.808
Andre omkostninger til social sikring.....	27.644
	<hr/>
<b>Personaleomkostninger i alt.....</b>	<b>1.246.452</b>
	<hr/> <hr/>

Der har i regnskabsåret været ansat gennemsnitligt 4 fuldtidsansatte personer.

**3 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Selskabet har ingen eventual-, garanti-, kautions- eller leasingforpligtelser.

Lejeforpligtigelse:

Selskabet har 6 måneders leje opsigelsesforpligtigelse.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.