

statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700  
Fax 4921 8750  
www.kallermann.dk

## **Cafe Vedbæk Havn ApS**

Vedbæk Strandvej 356 A  
2950 Vedbæk

**CVR-nr. 40185968**

**Årsrapport 2023**

Penneo dokumentnøgle: 770G6-OH2KG-1E5EE-HK1NK-80M30-4QKDE

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. august 2024

---

Mansoor Hasham Qasim  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 for Cafe Vedbæk Havn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vedbæk, den 9. august 2024

### Direktion

Mansoor Hasham Qasim  
administrerende direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Cafe Vedbæk Havn ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafe Vedbæk Havn ApS for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Helsingør, den 9. august 2024

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma

CVR-nr. 30195264

Jacob Ulrikkeholm Klinkby

statsautoriseret revisor

mne45875

## Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Cafe Vedbæk Havn ApS  
Vedbæk Strandvej 356 A  
2950 Vedbæk  
CVR-nr. 40185968  
Stiftelsesdato 20. januar 2019  
Regnskabsår 1. januar 2023 - 31. december 2023

**Direktion**

Mansoor Hasham Qasim, administrerende direktør

**Revisor**

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma  
Stationspladsen 1 og 3  
3000 Helsingør  
CVR-nr. 30195264

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive restauration, herunder take away.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2023 - 31. december 2023 udviser et resultat på -136.833 kr., og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en balancesum på 2.664.693 kr., og en egenkapital på 259.369 kr.

Selskabet er involveret i en tvist med udlejer af lokalerne, hvorfra virksomheden tidligere var drevet. Der er usikkerhed omkring, hvordan tvisten vil påvirke selskabet fremadrettet.

Selskabets ledelse har tilkendegivet, at for nuværende har selskabet den nødvendige likviditet til rådighed for at fortsætte driften.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Cafe Vedbæk Havn ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

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

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

#### 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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, autodrift mv.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	<b>Brugstid</b>
Goodwill	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år

#### Finansielle indtægter og omkostninger

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

#### 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende 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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart 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 forskellig.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

##### Tilgodehavender

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

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Likvider

Likvider omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger.

#### Egenkapital

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

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.



## Anvendt regnskabspraksis

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.

### 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 for betalte acontoskatte.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>843.164</b>	<b>1.492.642</b>
Personaleomkostninger	1	-677.998	-1.253.986
Af- og nedskrivninger		-323.239	-203.854
<b>Driftsresultat</b>		<b>-158.073</b>	<b>34.802</b>
Finansielle omkostninger		-8.712	-29.032
<b>Resultat før skat</b>		<b>-166.785</b>	<b>5.770</b>
Skat af årets resultat	2	29.952	-9.606
<b>Årets resultat</b>		<b>-136.833</b>	<b>-3.836</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-136.833	-3.836
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-136.833</b>	<b>-3.836</b>

## Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill	3	58.167	68.167
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<b>58.167</b>	<b>68.167</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	603.926	753.780
Indretning af lejede lokaler	5	1.423.076	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>2.027.002</b>	<b>753.780</b>
Deposita	6	120.000	120.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>2.205.169</b>	<b>941.947</b>
Andre tilgodehavender		397.077	0
Tilgodehavende selskabsskat		15.000	0
Periodeafgrænsningsposter		0	3.334
<b>Tilgodehavender</b>		<b>412.077</b>	<b>3.334</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>47.447</b>	<b>61.630</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>459.524</b>	<b>64.964</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.664.693</b>	<b>1.006.911</b>

## Balance 31. december 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		209.369	346.202
<b>Egenkapital</b>		<b>259.369</b>	<b>396.202</b>
Hensættelser til udskudt skat		16.393	46.345
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<b>16.393</b>	<b>46.345</b>
Anden gæld		1.581.076	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.581.076</b>	<b>0</b>
Gæld til banker		46.345	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	47.674
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.813	91.448
Selskabsskat		0	7.876
Anden gæld		361.660	387.433
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		196.037	29.933
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>807.855</b>	<b>564.364</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>2.388.931</b>	<b>564.364</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.664.693</b>	<b>1.006.911</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

## Egenkapitalopgørelsen

	<b>Virksomheds- kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	346.202	396.202
Årets resultat	0	-136.833	-136.833
<b>Egenkapital 31. december 2023</b>	<b>50.000</b>	<b>209.369</b>	<b>259.369</b>

## Noter

	2023 kr.	2022 kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger	665.796	1.205.647
Andre omkostninger til social sikring	10.652	48.339
Andre personaleomkostninger	1.550	0
	<b>677.998</b>	<b>1.253.986</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	4	3
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	7.876
Regulering af udskudt skat	-29.952	-870
Regulering af skat vedr. tidligere år	0	2.600
	<b>-29.952</b>	<b>9.606</b>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris primo	100.000	100.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>100.000</b>
Af- og nedskrivninger primo	-31.833	-21.833
Årets afskrivninger	-10.000	-10.000
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-41.833</b>	<b>-31.833</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>58.167</b>	<b>68.167</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	1.314.320	969.120
Tilgang i årets løb	48.000	345.200
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.362.320</b>	<b>1.314.320</b>
Af- og nedskrivninger primo	-560.540	-366.686
Årets afskrivninger	-197.854	-193.854
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-758.394</b>	<b>-560.540</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>603.926</b>	<b>753.780</b>

## Noter

	2023 kr.	2022 kr.
<b>5. Indretning af lejede lokaler</b>		
Tilgang i årets løb,	1.538.461	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.538.461</b>	<b>0</b>
Årets afskrivninger	-115.385	0
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-115.385</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.423.076</b>	<b>0</b>
<b>6. Deposita</b>		
Kostpris primo	120.000	122.877
Afgang i årets løb	0	-2.877
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>120.000</b>	<b>120.000</b>

**7. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Mansoor Hasham Qasim

### Direktør og dirigent

På vegne af: Cafe Vedbæk Havn ApS

Serienummer: 06aa745b-c418-497c-aecc-1db19bf8c01e

IP: 37.96.xxx.xxx

2024-08-09 10:30:10 UTC



## Jacob Thomas Ulrikkeholm Klinkby

KALLERMANN REVISION A/S STATS-AUTORISERET REVISIONSFIRMA

CVR: 30195264

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Kallermann Revision A/S

Serienummer: 0f27c5ed-cc2c-4de2-80f6-f96a9c1dc103

IP: 109.70.xxx.xxx

2024-08-09 10:33:45 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**