

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



(CVR-nr. 37999687)

# Cafe Hjortholm ApS

Vindbyholtvej 29 A, 4640 Faxe

CVR-nr. 40 65 98 89

## Årsrapport for tiden 11/7 - 31/12 2019

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 16/3 2020.

---

Dirigent  
Jeppe Graa Rasmussen

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er café- og restaurationsdrift.

### **Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets drift er ophørt i indenværende regnskabsår og afventer derfor ny aktivitet.

Selskabet har tabt kapitalen, og der henvises til note 6.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Cafe Hjortholm ApS for tiden 11/7 - 31/12 2019. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Faxe, den 16. marts 2020

**Direktion**

Jeppe Graa Rasmussen

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Cafe Hjortholm ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Cafe Hjortholm ApS for tiden 11/7 - 31/12 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 16. marts 2020

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Bruttofortjeneste eller -tab**

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, modregnet direkte og andre eksterne omkostninger.

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt auto-drift.

#### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### **Finansielle poster**

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med AogJ Holding ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Balancen**

#### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Småanskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

#### **Egenkapital**

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

#### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for tiden 11/7 - 31/12 2019

Note	2019 (6 mdr.) kr.	2018 kr.	
	<b>701.991</b>	<b>0</b>	
	<b>Bruttofortjeneste</b>		
1	Personaleomkostninger	-986.196	0
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-4.539	0
	<b>Resultat før finansiering</b>	<b>-288.744</b>	<b>0</b>
	Andre finansielle indtægter	12.729	0
	Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-6.996	0
	Andre finansielle omkostninger	-3.818	0
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-286.829</b>	<b>0</b>
3	Skat af årets resultat	62.308	0
	<b>Årets resultat</b>	<b>-224.521</b>	<b>0</b>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-224.521	0
	Udbytte	0	0
		<b>-224.521</b>	<b>0</b>

**Balance pr. 31/12 2019**

Note		31/12 2019	10/7 2019
		kr.	kr.
	<b>AKTIVER</b>		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.151	0
	<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>45.151</u>	<u>0</u>
2	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>45.151</u>	<u>0</u>
	Sambeskatningsbidrag	64.042	0
	Andre tilgodehavender	1.831.950	0
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>1.895.992</u>	<u>0</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>5.523</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>1.901.515</u>	<u>0</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>1.946.666</u></u>	<u><u>0</u></u>

## Balance pr. 31/12 2019

Note	31/12 2019	10/7 2019
	kr.	kr.
<b>PASSIVER</b>		
	40.000	0
	-224.521	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>0</b>
	<u>-184.521</u>	<u>0</u>
3	Hensættelser til udskudt skat	0
	<u>1.734</u>	<u>0</u>
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>0</b>
	<u>1.734</u>	<u>0</u>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	0
	395.007	0
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0
	1.512.797	0
	Anden gæld	0
	<u>221.649</u>	<u>0</u>
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>
	<u>2.129.453</u>	<u>0</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>0</b>
	<u>2.129.453</u>	<u>0</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>0</b>
	<u>1.946.666</u>	<u>0</u>
5	<b>Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.</b>	
6	<b>Going concern</b>	



## Noter

	2019 (6 mdr.) kr.	2018 kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gager og lønninger	953.636	0
Andre omkostninger til social sikring	16.994	0
Andre personalemkostninger	15.566	0
	<u>986.196</u>	<u>0</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>0</u>
<b>2 Anlægsaktiver</b>		
		<u>Materielle</u>
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 11/7 2019		0
Tilgang		49.690
Afgang		0
<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2019</b>		<u>49.690</u>
Afskrivninger pr. 11/7 2019		0
Afskrivninger i året		4.539
<b>Afskrivninger pr. 31/12 2019</b>		<u>4.539</u>
<b>Bogført værdi pr. 31/12 2019</b>		<u>45.151</u>
	2019 (6 mdr.) kr.	2018 kr.
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skatteværdi af indkomst overført til sambeskatning	-64.042	0
Udskudt skat, regulering	1.734	0
	<u>-62.308</u>	<u>0</u>
Den samlede udskudte skat andrager	<u>1.734</u>	<u>0</u>

## Noter (fortsat)

### 4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 11/7 2019	40.000	0	0	40.000
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-224.521	0	-224.521
Egenkapital pr. 31/12 2019	40.000	-224.521	0	-184.521

### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med AogJ Holding ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

Selskabet har stillet kaution overfor Sparekassen Sjælland-Fyn A/S for øvrige koncernselskaber.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

### 6 Going concern

Ledelsen forventer at reetablering af kapitalen tilvejebringes de kommende regnskabsår gennem kommende indtjening. Ledelsen bedømmer at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.



# PENNEO

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

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

## Jeppe Graa Rasmussen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-654041145467

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-03-17 13:51:24Z

NEM ID 

## Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2020-03-17 14:37:46Z

NEM ID 

## Jeppe Graa Rasmussen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-654041145467

IP: 5.103.xxx.xxx

2020-03-17 14:39:35Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KHBEH-6J0XH-0E8EO-MKVEN-QPCXQ-CQ7GJ

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 tidsstempelt 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/validate>