



Tellero

www.tellero.dk

Tellero Group ApS
Vesterbrogade 74
1620 København N
CVR No: 42196754

Café Magic ApS

**Landlyststien 38, 2 tv
2635 Ishøj**

CVR nr. 40714782

**Årsrapport
1. jan. 2022 - 31. dec. 2022**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
30. jun. 2023

Peter Frigast Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 8

Balance 31. dec. 2022 9

Noter 11

Selskabsoplysninger

Selskabet

Café Magic ApS
Landlyststien 38, 2 tv
2635 Ishøj

CVR-nr:	40714782
Stiftelsesdato:	15. aug. 2019
Direktion:	Karina Hedengran Gjermandsen
Regnskabsår:	1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022 for Café Magic 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. dec. 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ishøj, den 30. jun. 2023

Direktion

Karina Hedengran Gjermandsen
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets formål er restaurationsvirksomhed samt andre aktiviteter efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -19.141, og selskabets balance pr. 31. dec. 2022 udviser en egenkapital på kr. -61.504.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive 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 værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Selskabsskat og udskudt skat

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 gælds metode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Bruttoresultat		253.875	249.083
Personaleomkostninger	1	-272.574	-232.193
Resultat før finansielle poster		-18.699	16.890
Øvrige finansielle omkostninger		-442	-491
Resultat før skat		-19.141	16.399
Skat af årets resultat		0	-3.656
Årets resultat		-19.141	12.743
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-19.141	12.743
Årets resultat		-19.141	12.743

Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		205.584	205.584
Materielle anlægsaktiver		205.584	205.584
Deposita		48.960	34.960
Finansielle anlægsaktiver		48.960	34.960
Anlægsaktiver i alt		254.544	240.544
Råvarer og hjælpematerialer		38.000	38.000
Varebeholdninger		38.000	38.000
Udskudt skatteaktiv		23.169	23.169
Periodeafgrænsningsposter		8.000	8.000
Tilgodehavender		31.169	31.169
Likvide beholdninger		99.727	69.740
Omsætningsaktiver i alt		168.896	138.909
Aktiver i alt		423.440	379.453

Balance 31. dec. 2022

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Passiver			
Selskabskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-101.504	-82.364
Egenkapital		-61.504	-42.364
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		45.900	54.900
Anden gæld		331.761	308.752
Skyldig moms og afgifter		107.283	58.165
Kortfristede forpligtelser		484.944	421.817
Gældsforpligtelser		484.944	421.817
Passiver i alt		423.440	379.453

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	250.381	217.427
Pensioner	4.260	2.367
Andre omkostninger til social sikring	707	2.385
Andre personaleomkostninger	17.226	10.014
I alt	272.574	232.193
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Karina Hedengran Gjermandsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Karina Hedengran Gjermandsen

Direktør

Direktør

ID: f8b8beb0-18a3-4409-8989-2bb4aeeba507

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 13:57:27

Underskrevet med MitID



Peter Frigast Rasmussen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Peter Frigast Rasmussen

Dirigent

Dirigent

ID: 097982b0-fcc8-4cd6-9e20-c17afec74bf0

Tidspunkt for underskrift: 30-06-2023 kl.: 15:41:05

Underskrevet med MitID



This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.

This document has esignatur Agreement-ID: bc2822nrSxy250353122