

Litteraturhuset Café K/S
Nybrogade 28, st., 1203 København K

Årsrapport for
20. april - 31. december 2017

CVR-nr. 38 59 32 42

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. juni 2018.

Søren M. Christensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 20. april - 31. december 2017

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 20. april - 31. december 2017 for Litteraturhuset Café K/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. april - 31. december 2017.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. juni 2018

Komplementar

Søren M. Christensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Litteraturhuset Café K/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Litteraturhuset Café K/S for regnskabsåret 20. april - 31. december 2017 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 FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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.

København, den 15. juni 2018

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Michael Marseen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 32165

Selskabsoplysninger

Selskabet

Litteraturhuset Café K/S
Nybrogade 28, st.
1203 København K

CVR-nr.: 38 59 32 42
Hjemsted: København
Regnskabsår: 20. april - 31. december
1. regnskabsår

Komplementar

Litteraturhusets Café IVS

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Øster Allé 42
2100 København Ø
Telefon: 35 38 48 88
www.martinsen.dk

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået af at drive café.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -253 t.kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -793 t.kr. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Litteraturhuset Café K/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år

Indretning af lejede lokaler

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på vurdering af aktivets forventede brugstid, der er sat til 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

Bruttotab	-252.675
2 Personaleomkostninger	-471.593
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-60.096
Andre driftsomkostninger	-9.032
Resultat før finansielle poster	-793.396
Øvrige finansielle omkostninger	-43
Årets resultat	-793.439
Forslag til resultatdisponering:	
Kommanditister	-793.439
Disponeret i alt	-793.439

Balance

Aktiver	<u>31/12 2017</u>
<u>Note</u>	
Anlægsaktiver	
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	297.860
4 Indretning af lejede lokaler	<u>67.420</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>365.280</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>365.280</u>
Omsætningsaktiver	
Andre tilgodehavender	16.842
Ikke indbetalt kommanditkapital	<u>50.000</u>
Tilgodehavender i alt	<u>66.842</u>
Likvide beholdninger	<u>25.953</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>92.795</u>
Aktiver i alt	<u>458.075</u>

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>
Passiver	
Egenkapital	
5 Kommanditanparter	50.000
6 Kommanditister	358.760
7 Komplementar	<u>1</u>
Egenkapital i alt	<u>408.761</u>
Gældsforpligtelser	
Leverandører af varer og tjenesteydelser	33.408
Anden gæld	<u>15.906</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>49.314</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>49.314</u>
Passiver i alt	<u>458.075</u>
1 Usikkerhed om fortsat drift	
8 Eventualposter	

Noter

1. Usikkerhed om fortsat drift

Det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der tilføres ny kapital eller at selskabet på anden vis tilføres driftslikviditet. Der pågår via selskabets kommanditist derfor forhandlinger om tilvejebringelse af tilstrækkelig driftsfinansiering.

Det er ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at finansieringen tilvejebringes, hvorfor regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje.

	20/4 2017 - 31/12 2017
2. Personaleomkostninger	
Lønninger og gager	468.980
Andre omkostninger til social sikring	2.613
	<u>471.593</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
Tilgang i årets løb	353.115
Kostpris 31. december 2017	<u>353.115</u>
Årets afskrivninger	-55.255
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-55.255</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>297.860</u>
4. Indretning af lejede lokaler	
Tilgang i årets løb	72.261
Kostpris 31. december 2017	<u>72.261</u>
Af- og nedskrivninger 20. april 2017	-4.841
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>-4.841</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	<u>67.420</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>
5. Kommanditanparter	
Kommanditanparter 20. april 2017	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>
6. Kommanditister	
Kapitalkonto 20. april 2017	0
Hævet/indbetalt	-2
Årets overførte overskud eller underskud	-793.439
Overførsel mellem virksomheder (Forlaget)	1.168.163
Overførsel mellem virksomheder (Boghandel)	<u>-15.962</u>
	<u>358.760</u>
7. Komplementar	
Kapitalkonto 20. april 2017	<u>1</u>
	<u>1</u>
8. Eventualposter	
Eventualforpligtelser	
Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser eller eventualforpligtelser pr. 31. december 2017.	

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.”

Søren Møller Christensen

Ledelse og dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-311310541068

IP: 87.48.130.254

2018-06-15 13:06:16Z

NEM ID 

Michael Marseen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Martinsen statsautoriseret Revisions Partnerselskab

Serienummer: CVR:32285201-RID:1255073506032

IP: 77.233.240.146

2018-06-18 07:15:08Z

NEM ID 

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 tidsstemplet 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>