

# CAFE PORTALEN ApS

Årsrapport  
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

27/12/2012

Ole Nielsen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæring .....	5
---	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
Resultatopgørelse .....	9
Balance .....	10
Noter .....	12

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

CAFE PORTALEN ApS  
Egelykkeparken 21A  
2670 Greve

CVR-nr: 29622892  
Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

**Revisor**

Centrum Revision V/KURT HÅKONSSON  
Farimagsvej 8  
4700 Næstved

CVR-nr: 17037307  
P-enhed: 1013340389

# Ledespåtegning

Selskabets ledelse har aflagt årsrapport for perioden 1. juli 2010 - 30. juni 2011 for Cafe Portalen ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt årets resultat.

Ledelsen indstiller rapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den 27/12/2012

**Direktion**

Ole Bjørn Grønvall Nielsen

# Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i CAFE PORTALEN ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for CAFE PORTALEN ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Næstved, 27/12/2012

Kurt Håkonsson  
Registreret revisor  
Centrum Revision

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cafe Portalen ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven af 7. juni 2001.

Selskabet er omfattet af lovens regler for regnskabsklasse B. Selskabet har frivilligt valgt at medtage ledelsens beretning.

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn undladt at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32

### Resultatopgørelsen:

#### Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten omfatter den omsætning der har fundet sted i regnskabsperioden samt de direkte omkostninger der kan henføres til hertil.

#### Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler samt administration.

#### Finansielle poster:

Finansielle poster omfatter de renteindtægter og renteudgifter der kan henføres til regnskabsperioden.

#### Selskabsskatter:

Skat af årets resultat omfatter beregnet selskabsskat af selskabets skattepligtige indkomst samt udskudt skat der er beregnet med 25% af tidsmæssige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

#### Balancen:

#### Anlægsaktiver

**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over aktivernes forventede brugstid således:

Driftsmidler og inventar 5 år

Materielle anlægsaktiver med en anskaffelsessum på under kr. 12.600 indregnes direkte som omkostninger i anskaffelsesåret.

**Omsætningsaktiver:****Tilgodehavender:**

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

**Gældsforpligtelser**

Kortfristede gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for gældsstiftelsen. Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til den nominelle gældsforpligtelse.

# Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.
Nettoomsætning .....	<b>1</b>	
Eksterne omkostninger .....		-1.000
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-1.000</b>
Personaleomkostninger .....	<b>2</b>	
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-1.000</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.000</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>-1.000</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-1.000</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		-1.000
<b>I alt</b> .....		<b>-1.000</b>

# Balance 30. juni 2012

## Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Andre tilgodehavender .....		7.503
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>7.503</b>
Likvide beholdninger .....		0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>7.503</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>7.503</b>

# Balance 30. juni 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....		125.000
Overført resultat .....		-145.322
<b>Egenkapital i alt</b> .....	<b>4</b>	<b>-20.322</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		27.825
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>27.825</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b>27.825</b>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....		<b>7.503</b>

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Selskabet har af konkurrencemæssige hensyn undladt at oplyse nettoomsætningen jf. årsregnskabslovens § 32

## 2. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.
Løn og gager	0
Pensionsbidrag	0
Andre omkostninger til social sikring	0
	<u>0</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.
Aktuel skat	0
Ændring af udskudt skat	0
Regulering vedrørende tidligere år	0
	<u>0</u>

## 4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125000	0	0	0	125000
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	-144322		-1000	0	-145322
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>-19322</b>	<b>0</b>	<b>-1000</b>	<b>0</b>	<b>-20322</b>

## **5. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garantiforpligtigelser eller leasingforpligtigelser.

## **6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Udover det i regnskabet nævnte har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

**Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden**

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 27. dec 2012.