

Cafestol.dk ApS

Rynkebyvej 245, 5350 Rynkeby

CVR-nr. 89 42 76 14



Årsrapport 2013/14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den 19. december 2014

Ulla Hansen

dirigent



Building a better
working world



Indhold

Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	3
Beretning	4
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 for Cafestol.dk ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rynkeby, den 19. december 2014
Direktion:

Ulla Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til direktionen i Cafestol.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafestol.dk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2013 - 30. september 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I 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 jer med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler, 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 jeres 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, som I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 19. december 2014

Ernst & Young

Godkendt Revisionspartnerselskab

Brian Skovhus Jakobsen
statsaut. revisor



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Cafestol.dk ApS
Rynkebyvej 245
5350 Rynkeby

CVR-nr.: 89 42 76 14
Stiftet: 3. marts 1980
Hjemstedskommune: Kerteminde
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Ulla Hansen

Revisor

Ernst & Young
Godkendt Revisionspartnerselskab
Englandsgade 25
5000 Odense C

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 19. december 2014 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabet forhandler møbler gennem nethandel.

Samtidigt beskæftiger selskabet sig med formueforvaltning.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør et negativt resultat på i alt 11.831 kr. mod et positivt resultat på 89.551 kr. forrige regnskabsår. Ledelsen anser resultatet som utilfredsstillende.

Ledelsen forventer et nul-resultat i 2014/15.

Selskabets har tabt ca. 2/3 af virksomhedskapitalen. Selskabet forventer at kunne reetablere virksomhedskapitalen ved egen indtjening.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på selskabets økonomiske stilling pr. 30. september 2014.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Cafestol.dk ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer, hvilket omfatter salg af møbler, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste/-tab.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå nettoomsætningen, herunder omkostninger til varekøb.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, bankgebyrer, andre betalingsgebyrer m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis 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 inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.



Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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.

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Resultatopgørelse

	Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
Bruttotab		-3.611	92.642
Personaleomkostninger	1	-8.220	-16.217
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>13.126</u>
Årets resultat		<u><u>-11.831</u></u>	<u><u>89.551</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u><u>-11.831</u></u>	<u><u>89.551</u></u>



Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
AKTIVER			
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		0	1.000
		<u>0</u>	<u>1.000</u>
Likvide beholdninger		79.398	89.060
		<u>79.398</u>	<u>90.060</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>79.398</u>	<u>90.060</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>79.398</u></u>	<u><u>90.060</u></u>

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Balance

	Note	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Virksomhedskapital		200.000	200.000
Overført resultat		<u>-141.725</u>	<u>-129.894</u>
Egenkapital i alt		<u>58.275</u>	<u>70.106</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		<u>21.123</u>	<u>19.954</u>
PASSIVER I ALT		<u>79.398</u>	<u>90.060</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Årsregnskab 1. oktober - 30. september

Noter

	<u>2013/14</u>	<u>2012/13</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	92.219	90.623
Andre omkostninger til social sikring	12.001	17.464
Viderefakturerede administrationstimer	-96.000	-91.870
	<u>8.220</u>	<u>16.217</u>
2 Skat af ordinært resultat		
Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 143 tkr.		
3 Egenkapital		
	Virksom-	Overført
	hedskapital	resultat
	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 1. oktober 2013	200.000	-129.894
Overført, jf. resultatdisponering	0	-11.831
	<u>200.000</u>	<u>-141.725</u>
Egenkapital 30. september 2014	<u>200.000</u>	<u>58.275</u>

Som omtalt i ledelsesberetningen har selskabet tabt ca. 2/3 af virksomhedskapitalen. Selskabet forventer at kunne reetablere virksomhedskapitalen ved egen indtjening.

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Der er ingen kontraktlige forpligtelser og eventualposter.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ikke stillet sikkerhed i selskabets aktiver.