


# Cafestol.dk ApS

Rynkebyvej 245, 5350 Rynkeby

CVR-nr. 89 42 76 14



## Årsrapport for 2014/15

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 18. december 2015

Som dirigent:

.....  
Ulla Hansen



Building a better  
working world

## Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	1
Oplysninger om selskabet	1
Beretning	2
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	
Anvendt regnskabspraksis	9
Personaleomkostninger	11
Skat af årets resultat	11
Sikkerhedsstillelser	11
Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser	11

### Oplysninger om selskabet

Navn	Cafestol.dk ApS
Adresse, postnr., by	Rynkebyvej 245, 5350 Rynkeby
CVR-nr.	89 42 76 14
Stiftet	3. marts 1980
Hjemstedskommune	Kerteminde
Regnskabsår	1. oktober - 30. september
Direktion	Ulla Hansen
Revision	Ernst & Young, Godkendt Revisionspartnerselskab Englandsgade 25, Postboks 200, 5100 Odense C

## Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabet forhandler møbler gennem nethandandel.

Samtidigt beskæftiger selskabet sig med formueforvaltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2014/15 udviser et underskud på kr. -5.753 mod kr. -11.831 sidste år, og selskabets balance pr. 30. september 2015 udviser en egenkapital på kr. 52.522.

Virksomheden har tabt ca. 3/4 af kapitalen. Selskabet forventer at kunne reetablere virksomhedskapitalen ved egen indtjening.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rynkeby, den 18. december 2015

Direktionen:

.....  
Ulla Hansen

## Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Cafestol.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafestol.dk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 revisors 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, I 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.

Odense, den 18. december 2015  
ERNST & YOUNG  
Godkendt Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 30 70 02 28

Brian Skovhus Jakobsen  
statsaut. revisor

## Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2014 - 30. september 2015

Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat	2.565	-3.611
2 Personalemkostninger	<u>-8.318</u>	<u>-8.220</u>
Resultat før skat	-5.753	-11.831
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat	<u><u>-5.753</u></u>	<u><u>-11.831</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-5.753</u>	<u>-11.831</u>
	<u><u>-5.753</u></u>	<u><u>-11.831</u></u>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>2.156</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>2.156</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>69.593</u>	<u>79.398</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>71.749</u>	<u>79.398</u>
Aktiver i alt	<u><u>71.749</u></u>	<u><u>79.398</u></u>

Balance pr. 30. september

Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Anpartskapital	200.000	200.000
Overført resultat	<u>-147.478</u>	<u>-141.725</u>
Egenkapital i alt	<u>52.522</u>	<u>58.275</u>
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	<u>19.227</u>	<u>21.123</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>19.227</u>	<u>21.123</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>19.227</u>	<u>21.123</u>
Passiver i alt	<u><u>71.749</u></u>	<u><u>79.398</u></u>

## Egenkapitaloppørelse

(kr.)	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Saldo pr. 1/10 2013	200.000	-129.894	70.106
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-11.831</u>	<u>-11.831</u>
Egenkapital pr. 1/10 2014	200.000	-141.725	58.275
Årets resultat, jf. resultatdisponering		<u>-5.753</u>	<u>-5.753</u>
Egenkapital pr. 30/9 2015	<u>200.000</u>	<u>-147.478</u>	<u>52.522</u>

## 1. Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i nettoomsætning på tidspunktet for levering og risikoen overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætning måles efter fradrag af alle former for afgivne rabatter. Ligeledes fratrækkes moms og afgifter mv. opkrævet på vegne af tredjemand.

Bruttoresultat

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttoresultat.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter kostprisen på de varer, som er medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger og andre omkostninger direkte forbundet med købet.

## 1. Anvendt regnskabspraksis - fortsat

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab baseret på en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en gruppe af tilgodehavender er værdiforringet. Nedskrivning foretages til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere end regnskabsmæssig værdi.

### Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultatet eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisdiktion.

### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

### Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

## Noter

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
2. Personalemkostninger		
Personalemkostninger er opgjort således:		
Lønninger	93.028	92.219
Andre omkostninger til social sikring	8.090	12.001
Andre personalemkostninger	<u>-92.800</u>	<u>-96.000</u>
	<u>8.318</u>	<u>8.220</u>

### 3. Skat af årets resultat

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på 143 tkr.

### 4. Sikkerhedsstillelser

Virksomheden har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver pr. 30/9 2015.

### 5. Eventualforpligtelser og andre økonomiske forpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

Ingen.