

# **Årsrapport for 2014**

1. regnskabsår

## **Cafe Pollys ApS**

Kastetvej 97  
9000 Aalborg

CVR-nr. 35649034

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 9. oktober 2014, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledelsespåtegningen.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Tommy Lie

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Den uafhængige revisors påtegning</b>	<b>3</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 27. januar - 30. juni</b>	<b>7</b>
<b>Balance 30. juni</b>	<b>8</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>10</b>

# Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2014 for Cafe Pollys ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 27. januar 2014 - 30. juni 2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 9. oktober 2014.

## Direktion

Jytte Ringtved

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Den uafhængige revisors påtegning

---

## Til ledelsen i Cafe Pollys ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Cafe Pollys ApS for regnskabsåret 27. januar 2014 - 30. juni 2014. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Nørresundby, den 9. oktober 2014

**LG Revision I/S**

Tommy Lie  
Revisor

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Cafe Pollys ApS  
Kastetvej 97  
9000 Aalborg

CVR-nr.: 35649034  
Etableret: 27. januar 2014  
Hjemstedskommune:  
Regnskabsår: 27. januar - 30. juni

**Direktion**

Jytte Ringtved

**Revisor**

LG Revision I/S  
Torvegade 3A, 2. sal  
9400 Nørresundby

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Cafe Pollys ApS for 2014 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris (hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden). Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Udbytte fra kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i resultatopgørelsen i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

## BALANCEN

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

# Anvendt regnskabspraksis

---

## **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.

## **Gældsforpligtelser**

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

## Resultatopgørelse 27. januar - 30. juni

---

	Note	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>359.599</b>
Personaleomkostninger	1	472.489
<b>Resultat før skat</b>		<b>-112.891</b>
Skat af årets resultat		-27.412
<b>Årets resultat</b>		<b>-85.479</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Årets resultat		-85.479
<b>Til disposition</b>		<b>-85.479</b>
Overført til næste år		-85.479
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-85.479</b>

## Balance 30. juni

---

	Note	2014
		kr.
<b>Aktiver</b>		
<b>Omsætningsaktiver</b>		
<b>Varebeholdninger</b>		
Råvarer og hjælpematerialer		14.000
<b>Varebeholdninger i alt</b>		<b>14.000</b>
<b>Tilgodehavender</b>		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		160.438
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<b>160.438</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>150.327</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>324.765</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>324.765</b>

## Balance 30. juni

---

	Note	<u>2014</u> kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Virksomhedskapital		100.000
Overført resultat		<u>-85.479</u>
<b>Egenkapital i alt</b>	2	<u><b>14.521</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Anden gæld		<u>310.244</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>310.244</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>310.244</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>324.765</b></u>

# Noter til årsrapporten

---

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2014</b>
		kr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte	464.263
	Andre udgifter til social sikring	8.227
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>472.489</b>

<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksomhed s kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	100.000	0	100.000
	Årets resultat	0	-85.479	-85.479
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>100.000</b>	<b>-85.479</b>	<b>14.521</b>

Virksomhedskapitalen er sammensat af 100.000 anparter á DKK 1