

Café Trin'et ApS

CVR-nr. 32 77 21 45

Årsrapport for 2012

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 28/06 2013

Peter Henrik Ulf Hedegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	9
Balance pr. 31. december 2012	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for Café Trin'et ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 26. juni 2013

Direktion

Anne Merete Hedegaard

Peter Henrik Ulf Hedegaard

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejeren i Café Trin'et ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Café Trin'et ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012. 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 gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, den 26. juni 2013

Ankjær-Jensen
Statsautoriserede Revisorer A/S

Henrik J. Thomsen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Café Trin'et ApS
Kalkbrudsvej 1
4640 Faxe

CVR-nr.: 32 77 21 45
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Faxe

Direktion

Anne Merete Hedegaard
Peter Henrik Ulf Hedegaard

Revisor

Ankjær-Jensen
Statsautoriserede Revisorer A/S
Århusgade 88, 2. sal
2100 København Ø

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Café Trin'et ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

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 m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. 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.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> DKK
Bruttofortjeneste		247.746	34.070
Personaleomkostninger		-312.074	-207.440
Resultat før af- og nedskrivninger		-64.328	-173.370
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-31.365	-31.363
Resultat før finansielle poster		-95.693	-204.733
Finansielle omkostninger		-10.472	-10.822
Resultat før skat		-106.165	-215.555
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-106.165	-215.555
Overført overskud		-106.165	-215.555
		-106.165	-215.555

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.682	52.783
Indretning af lejede lokaler		32.223	47.487
Materielle anlægsaktiver	2	<u>68.905</u>	<u>100.270</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>68.905</u>	<u>100.270</u>
Råvarer og hjælpematerialer		13.743	0
Varebeholdninger		<u>13.743</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	2.856
Andre tilgodehavender		0	13.669
Periodeafgrænsningsposter		7.240	13.460
Tilgodehavender		<u>7.240</u>	<u>29.985</u>
Likvide beholdninger		<u>500</u>	<u>500</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>21.483</u>	<u>30.485</u>
Aktiver i alt		<u>90.388</u>	<u>130.755</u>

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> DKK	<u>2011</u> DKK
Selskabskapital		126.000	126.000
Overført resultat		<u>-275.593</u>	<u>-169.428</u>
Egenkapital	3	<u>-149.593</u>	<u>-43.428</u>
Kreditinstitutter		67.703	93.440
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.843	39.755
Anden gæld		<u>132.435</u>	<u>40.988</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>239.981</u>	<u>174.183</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>239.981</u>	<u>174.183</u>
Passiver i alt		<u>90.388</u>	<u>130.755</u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	1		
Hovedaktivitet	4		

Noter til årsrapporten

1 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabet har en negativ egenkapital på DKK 149.593. Selskabets hovedanpartshaver har tilkendegivet, at ville støtte selskabet økonomisk således, at selskabet kan afvikle sine forpligtelser som de forfalder. Endvidere hæfter anpartshaver personligt for selskabets bankgæld ligesom gæld til anpartshaver på DKK 66.511 vil træde tilbage for øvrige kreditorer. Ledelsen forventer, at selskabet kan afvikles ved solvent likvidation i løbet af det kommende halve år.

Generalforsamlingen er opmærksom på reglerne om kapitaltab i selskabslovens § 119.

2 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2012	80.504	76.318
Kostpris 31. december 2012	80.504	76.318
Opskrivninger 1. januar 2012	0	0
	0	0
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012	27.721	28.831
Årets afskrivninger	16.101	15.264
	43.822	44.095
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	36.682	32.223

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2012	126.000	-169.428	-43.428
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-106.165</u>	<u>-106.165</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u>126.000</u>	<u>-275.593</u>	<u>-149.593</u>

Selskabskapitalen består af 126 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen af selskabet.

4 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive café og anden hermed beslægtet virksomhed.