

ÅRSRAPPORT 2018/19

Santini ApS
Sorøvej 433 Ganges Bro
4700 Næstved

CVR nr. 11054293

Indsender:

HR Revision Køge
Quistgårdsvej 9
4600 Køge

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 28. oktober 2019

Dirigent

Benny Ole Sølberg

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	9
Balance pr. 30. juni 2019	10
Noter	12

Selskabet

Santini ApS
Sorøvej 433 Ganges Bro
4700 Næstved

Telefon: 5575 1251

CVR-nr.: 11054293
Stiftelsesdato: 2. juni 1987
Hjemsted: Næstved Kommune
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Benny Ole Sølberg

Revision

Revision er fravalgt.

Bankforbindelse

Danske Bank
Hjultorvet 18
4700 Næstved

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
28. oktober 2019, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af cafe.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2018/19 for Santini ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet.

Selskabets ledelse har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 17. september 2019

Direktion:

Benny Ole Sølberg

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er drift af cafe.

Usikkerhed ved indregning og måling

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Usædvanlige forhold

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fik i 2018/2019 et overskud før skat på kr. 12.393.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling i 2019/20.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Til selskabets ledelse:

På Grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Santini ApS for regnskabsåret 2018/19.

Årsregnskabet omfatter ledelsespåtegning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler for revisorer, 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 ledelsens 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, vi har modtaget til brug for opstilling af årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Køge, den 17. september 2019

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Kenneth Barrett
Registreret revisor FSR

mne16913

Årsrapporten for Santini ApS 2018/19 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Brugstid

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

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.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Note	2018/19	2017/18
Bruttofortjeneste	413.596	284.375
Personaleomkostninger		
1. Lønninger	-376.406	-272.933
Andre udgifter til social sikring	-11.192	-9.869
Personaleomkostninger i alt	-387.598	-282.802
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-6.667	-8.923
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-6.667	-8.923
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	12.347	6.600
Andre finansielle indtægter	77.388	34.027
Øvrige finansielle omkostninger	-96.673	-41.345
Ordinært resultat før skat	12.393	-8.068
ÅRETS RESULTAT	12.393	-8.068
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	12.393	-8.068
Disponeret i alt	12.393	-8.068

Note	2018/19	2017/18
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
2. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.666	10.333
Materielle anlægsaktiver i alt	3.666	10.333
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	42.000	42.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	42.000	42.000
Anlægsaktiver i alt	45.666	52.333
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	70.297	100.912
Varebeholdninger i alt	70.297	100.912
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	80.812	45.310
Andre tilgodehavender	4.299	1.583
Periodeafgrænsningsposter	6.846	5.959
Tilgodehavender i alt	91.957	52.852
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	421.809	224.037
Værdipapirer og kapitalandele i alt	421.809	224.037
Likvide beholdninger	15.000	52.098
Likvide beholdninger i alt	15.000	52.098
Omsætningsaktiver i alt	599.063	429.899
AKTIVER I ALT	644.729	482.232

Balance pr. 30. juni 2019

Note	2018/19	2017/18
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	242.754	250.823
Årets resultat	12.393	-8.068
Egenkapital i alt	455.147	442.755
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	127.101	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.500	13.500
Anden gæld	48.981	25.977
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	189.582	39.477
Gældsforpligtelser i alt	189.582	39.477
PASSIVER I ALT	644.729	482.232

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
4. Eventualposter

	2018/19	2017/18
1. Lønninger		
Gennemsnitlig antal fuldtidsbeskæftigede	1	1
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
2. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	71.420	480.138
Anskaffelsessum, ultimo	71.420	480.138
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-61.087	-480.138
Årets af- og nedskrivninger	-6.667	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-67.754	-480.138
Bogført værdi, ultimo	3.666	0
3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.		
4. Eventualposter		
Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.		