

ÅRSRAPPORT 2016/17

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 6. september 2017

Dirigent

Benny Ole Sølberg

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	8
Balance pr. 30. juni 2017	9
Noter	11

Selskabet

Santini ApS
Sorøvej 433 Ganges Bro
4700 Næstved

Telefon: 5575 1251
Fax: 5767 6969

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
6. september 2017, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af cafe.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016/17 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 2017 samt af resultatet.

Selskabets ledelse har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 6. september 2017

Direktion:

Benny Ole Sølberg

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 2016/17.

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 6. september 2017

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for Santini ApS 2016/17 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 finansiel 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 nettorealisationsevnen 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 nominal 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

Note	2016/17	2015/16
Bruttofortjeneste	479.820	318.124
Personaleomkostninger		
Lønninger	-241.486	-216.423
Andre udgifter til social sikring	-10.688	-16.246
Personaleomkostninger i alt	-252.174	-232.669
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-6.641	-6.808
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-6.641	-6.808
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	600	2.000
Andre finansielle indtægter	103.870	0
Øvrige finansielle omkostninger	-16.359	-72.738
Ordinært resultat før skat	309.116	7.909
Ekstraordinære indtægter	0	34.000
Ekstraordinært resultat før skat	309.116	41.909
ÅRETS RESULTAT	309.116	41.909
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	309.116	41.909
Disponeret i alt	309.116	41.909

Note	2016/17	2015/16
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	19.256	5.897
Materielle anlægsaktiver i alt	19.256	5.897
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	42.000	42.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	42.000	42.000
Anlægsaktiver i alt	61.256	47.897
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	97.413	59.653
Varebeholdninger i alt	97.413	59.653
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	47.904	23.135
Andre tilgodehavender	571	439
Periodeafgrænsningsposter	2.848	3.582
Tilgodehavender i alt	51.323	27.156
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	176.040
Værdipapirer og kapitalandele i alt	0	176.040
Likvide beholdninger	298.757	33.000
Likvide beholdninger i alt	298.757	33.000
Omsætningsaktiver i alt	447.493	295.849
AKTIVER I ALT	508.749	343.746

Balance pr. 30. juni 2017

Note	2016/17	2015/16
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-58.293	-100.203
Årets resultat	309.116	41.909
Egenkapital i alt	450.823	141.706
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	159.383
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.600	11.400
Anden gæld	45.326	31.257
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	57.926	202.040
Gældsforpligtelser i alt	57.926	202.040
PASSIVER I ALT	508.749	343.746

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	51.420	480.138
Tilgang	20.000	0
Anskaffelsessum, ultimo	71.420	480.138
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-45.523	-480.138
Årets af- og nedskrivninger	-6.641	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-52.164	-480.138
Bogført værdi, ultimo	19.256	0

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

3. Eventualposter

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.