

ÅRSRAPPORT 2015/16

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 2016

Dirigent

Benny Ole Sølberg

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2015 - 30. juni 2016	8
Balance pr. 30. juni 2016	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
28. oktober 2016, på selskabet adresse.

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er drift af cafe.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 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 2016 samt af resultatet.

Selskabets ledelse har fravalgt revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 19. oktober 2016

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 2015/16.

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 19. oktober 2016

HR Revision Køge cvr-nr: 28 84 25 62

Leif Jacobsen
Registreret revisor FSR

Årsrapporten for Santini ApS 2015/16 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 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 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 2015 - 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
Bruttofortjeneste	318.124	339.062
Personaleomkostninger		
Lønninger	-216.423	-310.037
Andre udgifter til social sikring	-16.246	-17.426
Personaleomkostninger i alt	-232.669	-327.463
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-6.808	391.453
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	-6.808	391.453
Finansiering		
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehav	2.000	0
Andre finansielle indtægter	0	4
Øvrige finansielle omkostninger	-72.738	-25.586
Ordinært resultat før skat	7.909	377.470
Ekstraordinære indtægter	34.000	58.000
Ekstraordinært resultat før skat	41.909	435.470
ÅRETS RESULTAT	41.909	435.470
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	41.909	435.470
Disponeret i alt	41.909	435.470

Note	2015/16	2014/15
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
1. Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5.897	12.705
Materielle anlægsaktiver i alt	5.897	12.705
Finansielle anlægsaktiver		
Andre tilgodehavender	42.000	42.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	42.000	42.000
Anlægsaktiver i alt	47.897	54.705
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Varebeholdninger		
Fremstillede varer og handelsvarer	59.653	52.118
Varebeholdninger i alt	59.653	52.118
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	23.135	22.722
Andre tilgodehavender	439	0
Periodeafgrænsningsposter	3.582	4.747
Tilgodehavender i alt	27.156	27.469
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	176.040	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt	176.040	0
Likvide beholdninger	33.000	138.587
Likvide beholdninger i alt	33.000	138.587
Omsætningsaktiver i alt	295.849	218.174
AKTIVER I ALT	343.746	272.879

Balance pr. 30. juni 2016

Note	2015/16	2014/15
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	200.000	200.000
Overført resultat	-100.203	-535.673
Årets resultat	41.909	435.470
Egenkapital i alt	141.706	99.797
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	159.383	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	11.400	11.200
Anden gæld	31.257	54.746
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	0	107.136
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	202.040	173.082
Gældsforpligtelser i alt	202.040	173.082
PASSIVER I ALT	343.746	272.879

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
3. Eventualposter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning lejede lokaler
1. Materielle anlægsaktiver		
Anskaffelsessum:		
Anskaffelsessum, primo	51.420	480.138
Anskaffelsessum, ultimo	51.420	480.138
Akkumulerede af- og nedskrivninger:		
Af- og nedskrivninger, primo	-38.715	-480.138
Årets af- og nedskrivninger	-6.808	0
Af- og nedskrivninger, ultimo	-45.523	-480.138
Bogført værdi, ultimo	5.897	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.		