

Cafe Siesta Glostrup ApS

Robinievej 8
2620 Albertslund

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/06/2019

Hasan Demir
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Cafe Siesta Glostrup ApS
Robinievej 8
2620 Albertslund

CVR-nr: 27742920

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for Cafe Siesta Glostrup ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Glostrup, den 19/06/2019

Direktion

Hasan Demir
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er drift af restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser de opnåede resultater som delvis tilfredsstillende, og der forventes fortsat en positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i de kommende år.

Selskabet har tabt over 50 % af selskabskapitalen, ledelsen forventer denne reetableret ved egen indtjening i de kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2018.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med 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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Generelt

Under henvisning til virksomhedens særlige konkurrence vilkår har selskabets ledelse, med henvisning til årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at visse nettoomsætningen, men alene regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, vare under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter af salg af varer i form af restaurationsmenuer som indregnes efter faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til indkøb varer.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger af anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter af bankindeståender og tilgodehavender.

Øvrige finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger indeholder renteudgifter til gældsforpligtigelser, samt gebyrer og renter til bank

Skat af årets resultat

Årets skat, 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.

Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

Balancen**Aktiver****Immaterielle og materielle anlægsaktiver**

Immaterielle og materielle anlægsaktiver optages til anskaffelsesværdi med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid for selskabet.

De immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugs tid.

Andre anlæg driftsmidler og inventer lineært over 5 – 7 år, med en restværdi på 0 kr.

Goodwill lineært over 7 år, med en restværdi på 0 kr.

Indretning af lejede lokaler lineært over 7 år, med en restværdi på 0 kr.

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

Finansielle anlægsaktiver**Deposita**

Deposita omfatter huslejedeposita måles til kostpris, der afskrives ikke på deposita.

Omsætningsaktiver**Varebeholdninger**

Varebeholdninger af handelsvarer måles til amortiseret kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender, som omfatter tilgodehavender fra salg og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der hensættes og nedskrives på tilgodehavender til imødegåelse på tab, såfremt disse efter en vurdering skønnes dubiøse.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger som omfatter kassebeholdning og bankindeståender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

Passiver**Gældsforpligtelser****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 aconto skatter.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og tilgodehavende og skyldig selskabsskat afsættes netto for koncernen i balancen i moderselskabet.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt bankgæld og anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		1.745.657	1.194.822
Personaleomkostninger		-1.718.146	-888.806
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-20.100	-11.400
Resultat af ordinær primær drift		-7.411	294.616
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-32.287	-27.079
Ordinært resultat før skat		-98.905	267.537
Skat af årets resultat	1	58.973	0
Årets resultat		19.275	267.537
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		19.275	267.537
I alt		19.275	267.537

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		300.000	300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		300.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		113.665	48.600
Indretning af lejede lokaler		408.000	114.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	521.665	162.600
Deposita		377.432	377.432
Finansielle anlægsaktiver i alt		377.432	377.432
Anlægsaktiver i alt		1.199.097	840.032
Fremstillede varer og handelsvarer		125.000	40.000
Varebeholdninger i alt		125.000	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		360.612	
Udskudte skatteaktiver		58.973	
Tilgodehavender i alt		419.585	0
Likvide beholdninger		122.724	96.016
Omsætningsaktiver i alt		667.309	136.016
Aktiver i alt		1.866.406	976.048

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.	3	125.000	125.000
Overført resultat		-242.590	-261.865
Egenkapital i alt		-117.590	-136.865
Hensættelse til udskudt skat			0
Hensatte forpligtelser i alt			0
Gæld til banker		289.627	681.893
Leverandører af varer og tjenesteydelser		670.267	150.475
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		53.994	61.494
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		567.215	219.051
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		402.893	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.983.996	1.112.913
Gældsforpligtelser i alt		1.983.996	1.112.913
Passiver i alt		1.866.406	976.048

Noter

1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	58973	0
	58973	0

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejedede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	909740	290222
Årets tilgang	300000	79165
Kostpris ultimo	1209740	369387
Af- og nedskrivning primo	-795740	-241622
Årets afskrivning	-6.000	-14100
Af- og nedskrivning ultimo	-801740	-255722
Regnskabsmæssig værdi ultimo	408000	113665

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.04.2004, stiftelse	125.000
Anpartskapital ultimo	125.000

4. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

HD Holding ApS

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter: ingen

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for: Selskab, adresse, hjemsted, CVR-nr.