

Cafe Siesta Glostrup ApS

Robinievej 8
2620 Albertslund

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/06/2018

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

Telefonnummer: 28182726

e-mailadresse: info.siesta@yahoo.dk

CVR-nr: 27742920

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Sparekassen Sjælland, Slagelse

Schweizerpladsen 6

4620 4620 Slagelse

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Cafe Siesta Glostrup ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Selskabet kan efter min opfattelse anses for en going concern og årsregnskabet er aflagt under disse forudsætninger.

Det er endvidere min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Selskabet kan efter min opfattelse anses for en going concern og årsregnskabet er aflagt under disse forudsætninger.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 15/06/2018

Direktion

Hasan Demir
Direktør

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er drift af restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 267.537 og en negativ egenkapital på kr. – 267.537.

Ledelsen anser de opnåede resultater som 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 regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. 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 anskaffelsessværdi 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		1.194.822	641.689
Personaleomkostninger	1	-888.806	-394.056
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.400	-56.406
Resultat af ordinær primær drift		294.616	191.227
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-27.079	-150
Ordinært resultat før skat		267.537	191.077
Skat af årets resultat	2	0	0
Årets resultat		267.537	191.077
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		267.537	191.077
I alt		267.537	191.077

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		300.000	300.000
Goodwill			0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	300.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		48.600	0
Indretning af lejede lokaler		114.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	4	162.600	0
Deposita		377.432	172.432
Finansielle anlægsaktiver i alt		377.432	172.432
Anlægsaktiver i alt		840.032	472.432
Fremstillede varer og handelsvarer		40.000	10.000
Varebeholdninger i alt		40.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	70.300
Tilgodehavender i alt		0	70.300
Likvide beholdninger		96.016	36.808
Omsætningsaktiver i alt		136.016	117.108
Aktiver i alt		976.048	589.540

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	5	125.000	125.000
Overført resultat		-261.865	-529.402
Egenkapital i alt		-136.865	-404.402
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt		0	0
Gæld til banker		681.893	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		150.475	325.510
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		61.494	61.494
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		219.051	313.538
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	293.400
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.112.913	993.942
Gældsforpligtelser i alt		1.112.913	993.942
Passiver i alt		976.048	589.540

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	896.058	387.861
Andre omkostninger til social sikring	19.431	6.195
	915.489	394.056

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
	0	-55.243

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Good will. kr.	Lejerettigheder kr.
Kostpris primo	400.000	300.000
Kostpris ultimo	400.000	300.000
Af- og nedskrivning primo	-386.667	0
Årets afskrivning	-13.3333	0
Af- og nedskrivning ultimo	-400.000	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	300.000

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejedede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	789.740	306.222
Årets tilgang	120.000	54.000
Kostpris ultimo	907.740	360.222
Af- og nedskrivning primo	-789.740	-306.222
Årets afskrivning	-6.000	-5.400
Af- og nedskrivning ultimo	-795.740	-311.222
Regnskabsmæssig værdi ultimo	114.000	48.600

5. 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

6. 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.