

# CAFÉ SIK ApS

Kongshøjparken 81  
3550 Slangerup

Årsrapport  
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**17/05/2018**

---

**Niels Jørgensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

CAFÉ SIK ApS  
Kongshøjparken 81  
3550 Slangerup

CVR-nr: 35672591

Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 for Café SIK ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Det indstilles på generalforsamlingen den 24. maj 2018, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 17. maj 2018

Café SIK ApS

Susanne Jørgensen

Slangerup, den 17/05/2018

## Direktion

Susanne Jørgensen  
Direktør

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er drift af café- og cateringvirksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i 2017 realiseret et underskud på 180.602 kr. Resultatet skyldes primært større omkostninger i forbindelse med nye lokaler og ressourceforbrug af medarbejdere i den forbindelse. Resultatet medfører en negativ egenkapital. Egenkapitalen forventes oparbejdet ved almindelig drift i 2018.

## Forventninger til 2018

I 2018 forventes et resultat som er højere end i 2017.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet væsentlige begivenheder siden regnskabsårets afslutning.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 for Café SIK ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme principper som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder nedskrivninger.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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

### Vareforbrug

I vareforbrug indregnes omkostninger der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration. Lokaler og tab på debitorer m.v.

### 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.

## Balancen

### Anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives over 5 år.

Indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives over lejemålets løbetid.

### Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning i balancen til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

**Likvider**

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

**Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Nettoomsætning .....		5.863.059	4.127.702
Vareforbrug .....		-4.332.024	-3.004.408
Eksterne omkostninger .....		-579.986	-495.227
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>951.049</b>	<b>628.067</b>
Personaleomkostninger .....	1	-988.611	-278.699
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-143.040	-132.680
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-180.602</b>	<b>216.688</b>
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-180.602</b>	<b>216.688</b>
Skat af årets resultat .....		0	-51.308
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-180.602</b>	<b>165.380</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			50.000
Overført resultat .....		-180.602	115.380
<b>I alt .....</b>		<b>-180.602</b>	<b>165.380</b>



# Balance 31. december 2017

## Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		64.052	180.196
Indretning af lejede lokaler .....		14.012	41.580
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>78.064</b>	<b>221.776</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>78.064</b>	<b>221.776</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		115.000	115.000
Andre tilgodehavender .....		72.000	72.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>187.000</b>	<b>187.000</b>
Likvide beholdninger .....		10.817	148.589
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>197.817</b>	<b>335.589</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>275.881</b>	<b>557.365</b>

# Balance 31. december 2017

## Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-62.426	118.176
Forslag til udbytte .....			50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-12.426</b>	<b>218.176</b>
Leasingforpligtelser .....			45.003
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>			<b>45.003</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		50.000	110.000
Skyldig selskabsskat .....		51.308	51.308
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....	3	141.996	74.162
Leasingforpligtelser .....		45.003	58.716
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>288.307</b>	<b>294.186</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>288.307</b>	<b>339.189</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>275.881</b>	<b>557.365</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	118.176	50.000	218.176
Betalt udbytte .....			-50.000	-50.000
Årets resultat .....		-180.602		-180.602
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-62.426	0	-12.426

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	968.793	273.025
Pensionsbidrag	0	0
Øvrige personaleomkostninger	19.818	6.673
	<b>988.611</b>	<b>278.699</b>

## 2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	330.784	79.988
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>330.784</b>	<b>79.988</b>
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Af- og nedskrivning primo	-150.588	-38.407
Årets afskrivning	-116.143	-27.569
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-266.732</b>	<b>-65.977</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>64.052</b>	<b>14.012</b>

Under regnskabsnote indgår finansielt leasede aktiver med en værdi på 55 t.kr.

**3. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring**

	<b>2017</b>	<b>2016</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Skyldig moms	131.996	47.655
Øvrig offentlig gæld	10.000	15.000
Gæld til hovedaktionær	0	11.507
	<b>141.996</b>	<b>74.162</b>