

## Årsrapport for 2017

**Silles Café og Catering ApS  
c/o Hjortespring Golfklub  
Klausdalsbrovej 602  
2750 Ballerup  
CVR-nr. 37 32 00 99**

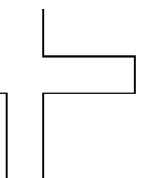
Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. juni 2018

---

Sille Jensen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017	5
Balance 31. december 2017	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11



## Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

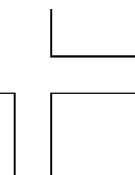
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 1. juni 2018

### Direktion

Jan Vanting Nielsen

Sille Jensen



## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til kapitalejeren i Silles Café og Catering ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Silles Café og Catering ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

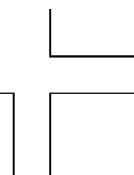
København Ø, den 1. juni 2018

Hartzberg+  
statsautoriseret revisionsvirksomhed  
CVR-nr. 17 25 09 81

Hans Peter Hartzberg  
statsautoriseret revisor  
MNE-nr. mne24818

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Silles Café og Catering ApS c/o Hjortespring Golfklub Klausdalsbrovej 602 2750 Ballerup
	Telefon: 20431760
	CVR-nr.: 37 32 00 99
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2017
	Hjemsted: Ballerup
<b>Direktion</b>	Jan Vanting Nielsen Sille Jensen
<b>Revisor</b>	Hartzberg+ statsautoriseret revisionsvirksomhed Øster Allé 56, 1. 2100 København Ø



## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive café og cateringvirksomhed og øvrig beslægtet virksomhed.

### Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

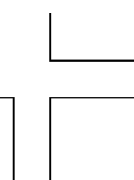
### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017 udviser et underskud på kr. 8.663, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 12.187.

Ledelsen er opmærksom på kapitaltabsreglerne §119 og forventer at kapitalen reetableres ved fremtidig indtjening.

### Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.444.355</b>	<b>1.069.508</b>
Personaleomkostninger	1	-1.453.283	-1.201.254
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-1.949</u>	<u>0</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-10.877</b>	<b>-131.746</b>
Finansielle omkostninger		<u>-149</u>	<u>-97</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-11.026</b>	<b>-131.843</b>
Skat af årets resultat	3	<u>2.363</u>	<u>28.319</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-8.663</u></b>	<b><u>-103.524</u></b>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-8.663</u>	<u>-103.524</u>
		<b><u>-8.663</u></b>	<b><u>-103.524</u></b>

## Balance 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.541	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	4	<u>17.541</u>	<u>0</u>
Deposita	5	18.000	18.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>35.541</u>	<u>18.000</u>
Andre tilgodehavender		41.945	48.160
Udskudt skatteaktiv		30.682	28.319
<b>Tilgodehavender</b>		<u>72.627</u>	<u>76.479</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>132.745</u>	<u>56.750</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>205.372</u>	<u>133.229</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>240.913</u>	<u>151.229</u>



## Balance 31. december 2017

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		-112.187	-103.524
<b>Egenkapital</b>	6	<u>-12.187</u>	<u>-3.524</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		97.881	44.508
Anden gæld		155.219	110.245
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>253.100</u>	<u>154.753</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>253.100</u>	<u>154.753</u>
<b>Passiver i alt</b>		<u>240.913</u>	<u>151.229</u>

## Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	1.363.965	1.142.681
Pensioner	71.250	50.000
Andre omkostninger til social sikring	14.831	0
Andre personalemkostninger	3.237	8.573
	<b>1.453.283</b>	<b>1.201.254</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	3
<b>2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	1.949	0
	<b>1.949</b>	<b>0</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-2.363	-28.319
	<b>-2.363</b>	<b>-28.319</b>

## Noter

### 4 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2017	0
Tilgang i årets løb	<u>19.490</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>19.490</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2017	0
Årets afskrivninger	<u>1.949</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>1.949</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>17.541</u></u></b>
Afskrives over	<u>5 år</u>

### 5 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. januar 2017	<u>18.000</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>18.000</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017</b>	<b><u><u>18.000</u></u></b>

## Noter

### 6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2017	100.000	-103.524	-3.524
Årets resultat	0	-8.663	-8.663
<b>Egenkapital 31. december 2017</b>	<b>100.000</b>	<b>-112.187</b>	<b>-12.187</b>

Selskabskapitalen består af 2 anparter à nominelt kr. 50.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Silles Café og Catering ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017 er aflagt i kr.

### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

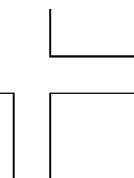
Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

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

#### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

