

Årsrapport for 2015/16

Silles Café og Catering ApS
Vingetoften 100
2730 Herlev
CVR-nr. 37 32 00 99

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2017

Sille Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 21. december 2015 - 31. december 2016	5
Balance 31. december 2016	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 21. december 2015 - 31. december 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 21. december 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 19. juni 2017

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 21. december 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Ethiske 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 19. juni 2017

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

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Silles Café og Catering ApS Vingetoften 100 2730 Herlev
	Telefon: 20431760
	CVR-nr.: 37 32 00 99
	Regnskabsperiode: 21. december - 31. december
	Stiftet: 21. december 2015
	Hjemsted: Herlev
Direktion	Jan Vanting Nielsen Sille Jensen
Revisor	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.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et underskud på kr. 103.524, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en negativ egenkapital på kr. 3.524.

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 21. december 2015 - 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Bruttofortjeneste		1.069.508
Personaleomkostninger	1	<u>-1.201.254</u>
Resultat før finansielle poster		-131.746
Finansielle omkostninger		<u>-97</u>
Resultat før skat		-131.843
Skat af årets resultat	2	<u>28.319</u>
Årets resultat		<u><u>-103.524</u></u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>-103.524</u>
		<u><u>-103.524</u></u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver		
Deposita	3	18.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>18.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>18.000</u>
Andre tilgodehavender		48.160
Udskudt skatteaktiv	5	28.319
Tilgodehavender		<u>76.479</u>
Likvide beholdninger		<u>56.750</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>133.229</u>
Aktiver i alt		<u><u>151.229</u></u>

Balance 31. december 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Passiver		
Selskabskapital		100.000
Overført resultat		<u>-103.524</u>
Egenkapital	4	<u>-3.524</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.508
Anden gæld		<u>110.245</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>154.753</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>154.753</u>
Passiver i alt		<u><u>151.229</u></u>

Noter

	2015/16
	kr.
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	1.142.681
Pensioner	50.000
Andre personaleomkostninger	8.573
	<u>1.201.254</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets udskudte skat	-28.319
	<u>-28.319</u>
3 Finansielle anlægsaktiver	
	<u>Deposita</u>
Kostpris 21. december 2015	0
Tilgang i årets løb	18.000
Kostpris 31. december 2016	18.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>18.000</u>

Noter

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 21. december 2015	0	0	0
Indskud ved stiftelse	100.000	0	100.000
Årets resultat	0	-103.524	-103.524
Egenkapital 31. december 2016	100.000	-103.524	-3.524

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

5 Hensættelse til udskudt skat

	2015/16 kr.
Skattemæssigt underskud	-28.319
Overført til udskudt skatteaktiv	28.319
	0
Udskudt skatteaktiv	
Opgjort skatteaktiv	28.319
Regnskabsmæssig værdi	28.319

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Silles Café og Catering ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

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.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Jan Vanting Nielsen

Direktør

På vegne af: Silles Café og Catering ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-458202044809

IP: 131.165.40.3

2017-06-20 13:41:16Z

NEM ID 

Sille Jensen

Direktør

På vegne af: Silles Café og Catering ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-766102909467

IP: 131.165.40.3

2017-06-20 15:28:01Z

NEM ID 

Hans Peter Hartzberg

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Hartzberg+

Serienummer: CVR:17250981-RID:31001979

IP: 93.163.21.174

2017-06-20 15:28:45Z

NEM ID 

Jan Vanting Nielsen

Dirigent

På vegne af: Silles Café og Catering ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-458202044809

IP: 131.165.40.3

2017-06-20 15:30:00Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: BEEED-0ZB23-KASXQ-XE7A5-34SM3-B47HZ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>