

Årsrapport for 2020

**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 25. maj 2021

Sille Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020	5
Balance 31. december 2020	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

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 25. maj 2021

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 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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 25. maj 2021

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

Hans Peter Hartzberg
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne24818

Selskabsoplysninger

Selskabet

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 2020

Hjemsted: Ballerup

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.

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 2020 udviser et underskud på kr. 15.841, og selskabets balance pr. 31. december 2020 udviser en negativ egenkapital på kr. 50.572.

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

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er i regnskabsåret sket udbrud af sygdommen COVID19 som følge af spredningen af Coronavirus. Det vurderes at selskabets markeder kan blive påvirket af udbruddet. Der var fortsat nedlukning efter regnskabsårets udløb, og selvom det er svært præcist at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for kommende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.026.398	2.025.117
Personaleomkostninger	2	-2.032.943	-2.013.120
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-13.018	-13.018
Resultat før finansielle poster		-19.563	-1.021
Finansielle omkostninger		-746	-11.150
Resultat før skat		-20.309	-12.171
Skat af årets resultat	3	4.468	2.574
Årets resultat		-15.841	-9.597
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-15.841	-9.597
		-15.841	-9.597

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		33.207	46.225
Materielle anlægsaktiver	4	<u>33.207</u>	<u>46.225</u>
Deposita	5	18.000	18.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>18.000</u>	<u>18.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>51.207</u>	<u>64.225</u>
Andre tilgodehavender		99.494	64.516
Udskudt skatteaktiv		41.375	36.907
Tilgodehavender		<u>140.869</u>	<u>101.423</u>
Likvide beholdninger		<u>155.062</u>	<u>127.777</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>295.931</u>	<u>229.200</u>
Aktiver i alt		<u>347.138</u>	<u>293.425</u>

Balance 31. december 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		-150.572	-134.731
Egenkapital		-50.572	-34.731
Selskabsdeltagere og ledelse		20.173	20.173
Langfristede gældsforpligtelser		20.173	20.173
Leverandører af varer og tjenesteydelser		49.305	120.517
Anden gæld		328.232	187.466
Kortfristede gældsforpligtelser		377.537	307.983
Gældsforpligtelser i alt		397.710	328.156
Passiver i alt		347.138	293.425

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2020	100.000	-134.731	-34.731
Årets resultat	0	-15.841	-15.841
Egenkapital 31. december 2020	100.000	-150.572	-50.572

Noter

	2020	2019
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
Lønkomensation COVID19	250.430	0
Kompensation for faste omkostninger COVID19	174.233	0
	424.663	0
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.813.745	1.905.328
Pensioner	193.516	82.500
Andre omkostninger til social sikring	25.682	21.405
Andre personaleomkostninger	0	3.887
	2.032.943	2.013.120
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	5
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-4.468	-2.574
	-4.468	-2.574

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2020	65.090
Kostpris 31. december 2020	65.090
Af- og nedskrivninger 1. januar 2020	18.865
Årets afskrivninger	13.018
Af- og nedskrivninger 31. december 2020	31.883
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	33.207
Afskrives over	5 år

5 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. januar 2020	18.000
Kostpris 31. december 2020	18.000
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2020	18.000

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Silles Café og Catering ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 mv. 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 gælds metode 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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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

Serienummer: PID:9208-2002-2-458202044809

IP: 212.237.xxx.xxx

2021-05-28 20:10:17Z

NEM ID 

Sille Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-766102909467

IP: 31.3.xxx.xxx

2021-05-29 15:40:43Z

NEM ID 

Hans Peter Hartzberg

Statsautoriseret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-538384305766

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-05-29 15:57:55Z

NEM ID 

Sille Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-766102909467

IP: 212.237.xxx.xxx

2021-06-09 21:39:17Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: HEEVN-611BO-N8N14-BVH5V-0OEC7-U0NLO

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>