

Årsrapport for 2019

**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 15. juni 2020

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 2019 | 5 |
| Balance 31. december 2019 | 6 |
| Noter til årsrapporten | 8 |
| Anvendt regnskabspraksis | 11 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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 15. juni 2020

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 2019 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 15. juni 2020

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 2019 |
| | 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 2019 udviser et underskud på kr. 9.597, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 34.731.

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

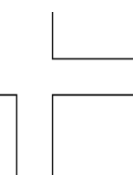
Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket udbrud af sygdommen COVID-19, som følge af spredningen af coronavirus. Det vurderes at selskabet kan blive påvirket af udbruddet. Om end det er i et tidligt stadie at vurdere effekterne heraf, er det ledelsens vurdering, at udbruddet kan resultere i betydelige økonomiske konsekvenser for det kommende regnskabsår.

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

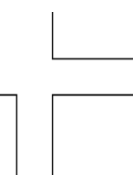
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.025.117 | 1.786.065 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.013.120 | -1.798.022 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | 2 | -13.018 | -3.898 |
| Resultat før finansielle poster | | -1.021 | -15.855 |
| Finansielle omkostninger | | -11.150 | -742 |
| Resultat før skat | | -12.171 | -16.597 |
| Skat af årets resultat | 3 | 2.574 | 3.651 |
| Årets resultat | | -9.597 | -12.946 |
| | | | |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -9.597 | -12.946 |
| | | -9.597 | -12.946 |



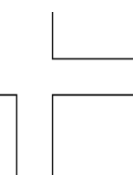
Balance 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|---|-------------|--------------------|--------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 46.225 | 13.643 |
| Materielle anlægsaktiver | 4 | 46.225 | 13.643 |
| Deposita | 5 | 18.000 | 18.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 18.000 | 18.000 |
| Anlægsaktiver i alt | | 64.225 | 31.643 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 12.480 |
| Andre tilgodehavender | | 64.516 | 170.971 |
| Udskudt skatteaktiv | | 36.907 | 34.333 |
| Tilgodehavender | | 101.423 | 217.784 |
| Likvide beholdninger | | 127.777 | 38.653 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 229.200 | 256.437 |
| Aktiver i alt | | 293.425 | 288.080 |



Balance 31. december 2019

| | <u>Note</u> | <u>2019</u> kr. | <u>2018</u> kr. |
|--|-------------|--------------------|--------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 100.000 | 100.000 |
| Overført resultat | | -134.731 | -125.133 |
| Egenkapital | 6 | -34.731 | -25.133 |
| Selskabsdeltagere og ledelse | | 20.173 | 20.572 |
| Langfristede gældsforpligtelser | | 20.173 | 20.572 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 120.517 | 104.525 |
| Anden gæld | | 187.466 | 188.116 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 307.983 | 292.641 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 328.156 | 313.213 |
| Passiver i alt | | 293.425 | 288.080 |



Noter

| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.905.328 | 1.675.045 |
| Pensioner | 82.500 | 86.250 |
| Andre omkostninger til social sikring | 21.405 | 19.649 |
| Andre personalemkostninger | <u>3.887</u> | <u>17.078</u> |
| | <u>2.013.120</u> | <u>1.798.022</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | |
| Afskrivninger materielle anlægsaktiver | <u>13.018</u> | <u>3.898</u> |
| | <u>13.018</u> | <u>3.898</u> |
| | | |
| 3 Skat af årets resultat | | |
| Årets udskudte skat | <u>-2.574</u> | <u>-3.651</u> |
| | <u>-2.574</u> | <u>-3.651</u> |

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar |
|--|---|
| Kostpris 1. januar 2019 | 19.490 |
| Tilgang i årets løb | 45.600 |
| Kostpris 31. december 2019 | 65.090 |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2019 | 5.847 |
| Årets afskrivninger | 13.018 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2019 | 18.865 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 46.225 |
| Afskrives over | 5 år |

5 Finansielle anlægsaktiver

| | Deposita |
|--|---------------|
| Kostpris 1. januar 2019 | 18.000 |
| Kostpris 31. december 2019 | 18.000 |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019 | 18.000 |

Noter

6 Egenkapital

| | Virksomheds- kapital | Overført resultat | I alt |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------|
| Egenkapital 1. januar 2019 | 100.000 | -125.134 | -25.134 |
| Årets resultat | 0 | -9.597 | -9.597 |
| Egenkapital 31. december 2019 | 100.000 | -134.731 | -34.731 |

Virksomhedskapitalen 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 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019 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.

Anvendt regnskabspraksis

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. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til amortiseret kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Jan Vanting Nielsen

Direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-458202044809

IP: 131.165.xxx.xxx

2020-06-16 11:52:29Z

NEM ID 

Sille Jensen

Direktør

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-766102909467

IP: 212.237.xxx.xxx

2020-06-20 07:09:09Z

NEM ID 

Hans Peter Hartzberg

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Hartzberg+

Serienummer: PID:9208-2002-2-538384305766

IP: 31.3.xxx.xxx

2020-06-20 10:12:00Z

NEM ID 

Sille Jensen

Dirigent

På vegne af: Selskabet

Serienummer: PID:9208-2002-2-766102909467

IP: 31.3.xxx.xxx

2020-06-24 14:28:25Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: YYCZE-5T6MV-POEL4-JQV2G-8NYQ1-AAMQF

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>