

Selskabet af 12. december ApS

Liselejevej 7D
3360 Liseleje

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/08/2020

Abrek Okur
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Selskabet af 12. december ApS
Liselejevej 7D
3360 Liseleje

e-mailadresse: kontakt@cafemaku.dk

CVR-nr: 38263641

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for Selskabet af 12. december ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Liseleje, den 23/07/2020

Direktion

Abrek Okur

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er restaurationsdrift.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabets resultat udgør t. kr. 217. Direktionen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, der forrykker årsrapportens udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt om indretning og måling

Aktiver indrettes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fradå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Ved indretning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab i den offentliggjorte årsrapport.

Nettoomsætningen

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret (salgsmetoden).

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Omkostninger til løn, feriepenge, atp og sociale ordninger mv. I lønningerne er modregnet lønrefusioner fra det offentlige.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger til salg, lokale og administration samt øvrige indirekte omkostninger .

Finansielle poster

Renter vedr. bank, kreditorer, SKAT og evt. gevinster og tab på valuta.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Driftsmateriel og inventar: 3-10 år

Indretning af lejede lokaler: 10 år.

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi. Varelageret er anslået.

Tilgodehavender**Debitorer**

Indmåles til nominel værdi.

Udskudt skatteaktiv

Indmåles til den beregnede skatteværdi på statustidspunktet. Værdien af aktivet kræver at selskabet genererer overskud. Værdien af den udskudte skat er indregnet med den aktuelle skatteprocent, som er 22%. Skatteaktiver med en værdi på under kr. 5.000 afsættes ikke i årsrapporten.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.236.462	807.978
Personaleomkostninger	1	-885.630	-717.681
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-46.044	-22.195
Resultat af ordinær primær drift		304.788	68.102
Øvrige finansielle omkostninger		-4.645	-3.123
Ordinært resultat før skat		300.143	64.979
Skat af årets resultat		-59.488	0
Andre skatter		-23.275	-16.669
Årets resultat		217.380	48.310
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		217.380	48.310
I alt		217.380	48.310

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		483.587	215.690
Materielle anlægsaktiver i alt		483.587	215.690
Deposita		100.336	47.050
Finansielle anlægsaktiver i alt		100.336	47.050
Anlægsaktiver i alt		583.923	262.740
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100.000
Varebeholdninger i alt		100.000	100.000
Likvide beholdninger		174.917	86.603
Omsætningsaktiver i alt		274.917	186.603
Aktiver i alt		858.840	449.343

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Overført resultat		189.243	25.149
Egenkapital i alt		239.243	75.149
Hensættelse til udskudt skat		32.528	9.253
Hensatte forpligtelser i alt		32.528	9.253
Leverandører af varer og tjenesteydelser		287.180	154.341
Skyldig selskabsskat		59.488	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		240.401	210.600
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		587.069	364.941
Gældsforpligtelser i alt		587.069	364.941
Passiver i alt		858.840	449.343

Noter

1. Personaleomkostninger

	Kr.	2018
Løn og gager	-813.056	-713.291
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	-72.574	-4.387
	<u>-885.630</u>	<u>-717.681</u>

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en lejekontrakt med 6 måneders opsigelse. Forpligtelsen vedr. lejemålet udgør på balancedagen minimum t. kr. 60.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	3