

Siesta ApS

Gladsaxe Møllevvej 148 A
2860 Søborg
CVR-nr. 38 43 20 36

Årsrapport 2017

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 25. juni 2018

Dirigent

Ronni Kjær Jakobsen



Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 14. februar - 31. december	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10



Ledelsespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 14. februar - 31. december 2017 for Siesta ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 25. juni 2018

Direktionen

Ronni Kjær Jakobsen

Peter Allan Hagelund



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Siesta ApS

Erklæring om udvidet gennemgang

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Siesta ApS for regnskabsåret 14. februar - 31. december 2017. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.



Den uafhængige revisors erklæringer (fortsat)

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 14. februar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 3 i regnskabet, hvoraf fremgår, at det for indeværende er ikke opnået tilsagn om tilførelse af ny kapital til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkomende år. Det fremgår endvidere, at der i perioden efter regnskabsårets udløb ikke er skabt positivt resultat, men at det er ledelsens vurdering at aktiviteten kan øges, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Søborg, den 25. juni 2018

2talRevision

Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 29091331

Morten Thornberg
Registreret revisor
mne30101



Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger

Siesta ApS
Gladsaxe Møllevej 148 A
2860 Søborg

CVR-nr.	38 43 20 36
Stiftelsesdato:	14. februar 2017
Hjemstedskommune:	Søborg
Regnskabsår:	14. februar - 31. december 2017

Direktion

Ronni Kjær Jakobsen
Peter Allan Hagelund

Revisor

2talRevision
Medlem af FSR • danske revisorer
Generatorvej 37
2860 Søborg

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 25. juni 2018 på selskabets adresse.



Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er at drive cateringvirksomhed og hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der vurderes ikke at knytte sig særlige usikkerheder ved indregning og måling i forbindelse med årsrapporten for 2017, og det er ledelsens vurdering, at der ikke knytter sig særlige risici til selskabets virksomhed ud over, hvad der følger af den generelle branche- og samfundsmæssige udvikling.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 143 tkr. og anses for utilfredsstillende. Selskabets egenkapital er tabt og egenkapitalen er pr. 31. december 2017 negativ med i alt 60 tkr. Det er ikke opnået tilsagn om yderligere kapital og selskabets udsigt til at fortsætte driften er afhængig af, at der kan skabes et positivt resultat fra driften.

Selskabets ledelse arbejder med forskellige tiltag til at øge aktiviteten, men er en risiko for at selskabet ikke kan fortsætte driften, hvis dette ikke lykkedes. Det er dog ledelsens vurdering at selskabet vil kunne fortsætte og der kan skabes den nødvendige positive forskel mellem indtægter og omkostninger og årsregnskabet aflægges i overensstemmelse hermed under forudsætning af fortsat drift. Der henvises i øvrigt til omtalen i note 3.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.



Resultatopgørelse 14. februar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Bruttotab	-60.292
1 Personaleomkostninger	-80.757
Resultat af ordinær drift	-141.049
Finansielle indtægter	290
Finansielle omkostninger	-1.977
Resultat før skat	-142.736
2 Skat af årets resultat	0
ÅRETS RESULTAT	-142.736
Der foreslås fordelt således:	
Overført resultat til næste år	-142.736
Resultatdisponering i alt	-142.736



Balance pr. 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Deposita	35.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	35.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.725
Andre tilgodehavender	5.551
Tilgodehavender i alt	16.276
Likvide beholdninger	40.454
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	56.730
AKTIVER I ALT	91.730



Balance pr. 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2017</u> <u>kr.</u>
Virksomhedskapital	83.330
Overført resultat	-142.736
EGENKAPITAL I ALT	-59.406
Gæld til tilknyttede virksomheder	150.000
Anden gæld	1.136
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	151.136
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	151.136
PASSIVER I ALT	91.730
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	
6 Anvendt regnskabspraksis	



Egenkapitalopgørelse pr. 31. december

	2017
	<u>kr.</u>
Virksomhedskapital	
Saldo primo	<u>83.330</u>
Saldo ultimo	<u>83.330</u>
Overført resultat	
Saldo primo	0
Årets resultat	<u>-142.736</u>
Saldo ultimo	<u>-142.736</u>



Noter

	2017
	kr.
1 Personalemkostninger	
Gager og lønninger	79.621
Andre omkostninger til social sikring	1.136
	80.757
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	1
2 Skat af årets resultat	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Årets regulering af udskudt skat	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	0

Selskabet har et uudnyttet skatteaktiv på 31 t.kr., som ud fra en konkret vurdering ikke er indregnet i balancen.

3 Væsentlige usikkerheder vedrørende fortsat drift

Selskabet har en pr. 31. december 2017 tabt egenkapitalen, som er negativ med 60 tkr. Selskabet her i efterfølgende periode ikke realiseret et overskud. Det er ikke opnået tilsagn om yderligere kapital selskabets udsigt til at fortsætte driften er afhængig af, at der kan skabes et positivt resultat fra driften.

Selskabets ledelse arbejder med forskellige tiltag til at øge aktiviteten, men er en risiko for at selskabet ikke kan fortsætte driften, hvis dette ikke lykkes. Det er dog ledelsens vurdering at selskabet vil kunne fortsætte og der kan skabes den nødvendige positive forskel mellem indtægter og omkoster og årsregnskabet aflægges i overensstemmelse hermed under forudsætning af fortsat drift.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

5 Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen

Der påhviler selskabet leje- og leasingforpligtelser for i alt 995 tkr. opgjort som den nominelle værdi af fremtidige betalinger i uopsigelsesperioden. I 2018 forfalde 115 tkr. til betaling



Noter

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Siesta ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C.

Moderselskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 110, valgt ikke at udarbejde koncernregnskab.

Årsrapporten er selskabets første, hvorfor der ikke er medtaget sammenligningstal i resultatopgørelse, balance eller noter. Den anvendte regnskabspraksis er som følger:

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt ikke at vise nettoomsætningen.

Bruttoresultatet indeholder omsætningen med fradrag af omkostninger medgået til salget, samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, administration, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.



Noter

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen, bortset fra poster der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse 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 proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Ronni Kjær Jakobsen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-562637807248
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2018 kl.: 11:47:40
Underskrevet med NemID

Peter Allan Hagelund

Som Direktør NEM ID
RID: 29490127
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2018 kl.: 11:48:32
Underskrevet med NemID

Morten Thornberg

Som Revisor NEM ID
RID: 1138888827159
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2018 kl.: 11:49:27
Underskrevet med NemID

Ronni Kjær Jakobsen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-562637807248
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2018 kl.: 11:52:17
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 5ef6a469mgkt12071681

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.