

Simon's Diner Transportable ApS

Thomas Olesen Løkkens Vej 2
9200 Aalborg SV

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/06/2020

Simon Bak
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Simon's Diner Transportable ApS
 Thomas Olesen Løkkens Vej 2
 9200 Aalborg SV

CVR-nr: 38549936

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive cateringsvirksomhed og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2019 udgør 241814 kr. Årets resultat anses for meget tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning (evt.)

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

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet for Simon's Diner Transportable ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Ved første indregning og måling aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. Moms og med fradrag for rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostningerne til salg og administration m.v..

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, kursregulering af prioritetsgæld m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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.

Balancen

Imaterielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Goodwill 5år

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstiger:

Tekniske anlæg og maskiner 4-5 år 0 – 10 % restværdi

Aktiver med en kostpris på under 13.800 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Beholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere en kostpris, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrig er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

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

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttoresultat		3.235.497	2.389.155
Personaleomkostninger		-2.816.736	-1.564.634
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-89.635	-47.248
Resultat af ordinær primær drift		329.126	777.273
Øvrige finansielle omkostninger		-10.701	-8.546
Ordinært resultat før skat		318.425	768.727
Skat af årets resultat		-76.611	-172.103
Årets resultat		241.814	596.624
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		241.814	596.624
I alt		241.814	596.624

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Goodwill		33.500	44.500
Immaterielle anlægsaktiver i alt		33.500	44.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		180.919	274.827
Materielle anlægsaktiver i alt		180.919	274.827
Kontraktlige aktiver		110.000	
Finansielle anlægsaktiver i alt		110.000	
Anlægsaktiver i alt		324.419	319.327
Råvarer og hjælpematerialer		88.000	67.335
Varebeholdninger i alt		88.000	67.335
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		795.241	819.207
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		971.090	985.042
Andre tilgodehavender		25.802	16.000
Tilgodehavender i alt		1.792.133	1.820.249
Likvide beholdninger		113.017	0
Omsætningsaktiver i alt		1.993.150	1.887.584
Aktiver i alt		2.317.569	2.206.911

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		60.297	60.297
Overført resultat		1.173.434	931.620
Egenkapital i alt		1.283.731	1.041.917
Hensættelse til udskudt skat		24.288	12.885
Hensatte forpligtelser i alt		24.288	12.885
Leverandører af varer og tjenesteydelser		418.341	370.984
Skyldig selskabsskat		20.660	173.948
Skyldig moms og afgifter		421.040	
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		149.509	607.177
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.009.550	1.152.109
Gældsforpligtelser i alt		1.009.550	1.152.109
Passiver i alt		2.317.569	2.206.911

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen

2. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har indgået leasingkontrakter på en restløbetid på 51-54 måneder

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	6