

Café Silas ApS

**Kærsangervej 1
6800 Varde**

CVR nr. 43758098

**Årsrapport
3. jan. 2023 - 30. jun. 2024**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
15. nov. 2024

Jonna Holten Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 3

Påtegninger

Ledespåtegning 4

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten 5

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning 6

Årsrapporten

Anvendt regnskabspraksis 7

Resultatopgørelse 3. jan. 2023 - 30. jun. 2024 9

Balance 30. jun. 2024 10

Noter 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Café Silas ApS
Kærsangervej 1
6800 Varde

CVR-nr: 43758098
Stiftelsesdato: 3. jan. 2023
Direktion: Jonna Holten Kristensen
Regnskabsår: 3. jan. 2023 - 30. jun. 2024

Revisor

Navn og efternavn på revisor: Anders Bærentzen
Beskrivelse af revisor: Registreret revisor
Revisors MNE-nummer: mne34273
Firmanavn: Din Revisor Varde ApS registreret
revisionselskab

Vejnavn: Jeppe Skovgaards Vej
Nummer: 40
Postnummer: 6800
By: Varde
CVR-nr: 35407359

Ledelsespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 3. jan. 2023 - 30. jun. 2024 for Café Silas ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. jun. 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. jan. 2023 - 30. jun. 2024.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det anbefales at årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 15. nov. 2024

Direktion

Jonna Holten Kristensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapporten

Til kapitalejeren i Café Silas ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Café Silas ApS for regnskabsåret 3. jan. 2023 - 30. jun. 2024 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Varde, 15. nov. 2024

Din Revisor Varde ApS registreret revisionselskab
CVR: 35407359

Anders Bærentzen
Registreret revisor
MNE-nr.: mne34273

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive Cafe virksomhed med servering af mad og drikkevarer og hertil tilknyttede aktiviteter.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse udviser et underskud på kr. -188.747, og virksomhedens balance pr. 30. jun. 2024 udviser en egenkapital på kr. -148.747.

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Dette er virksomhedens første regnskabsår.

Årsrapporten for 2024 er aflagt i kr.

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter værdipapirer, renteindtægter og -omkostninger.

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

Finansielle anlægsaktiver

Deposita indregnes til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 gældsmetode 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 samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 3. jan. 2023 - 30. jun. 2024

	<u>Note</u>	<u>2024</u> kr.
Bruttoresultat		<u>960.674</u>
Personaleomkostninger	2	<u>-1.194.615</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-233.941</u>
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-6.919</u>
Resultat før skat		<u>-240.860</u>
Skat af årets resultat		<u>52.113</u>
Årets resultat		<u><u>-188.747</u></u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>-188.747</u>
Årets resultat		<u><u>-188.747</u></u>

Balance 30. jun. 2024

	<u>Note</u>	<u>2024</u>
Aktiver		kr.
Deposita		21.250
Finansielle anlægsaktiver		<u>21.250</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>21.250</u>
Udskudt skatteaktiv		52.113
Tilgodehavender		<u>52.113</u>
Likvide beholdninger		<u>131.132</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>183.245</u>
Aktiver i alt		<u><u>204.495</u></u>

Balance 30. jun. 2024

	Note	2024
		kr.
Passiver		
Selskabskapital		40.000
Overført resultat		-188.747
		<hr/>
Egenkapital		-148.747
		<hr/>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		61.250
Kortfristet gæld til selskabsdeltagere og ledelse		121.115
Skyldig moms og afgifter		39.229
Anden gæld, herunder skyldige skatter mv. (kortfristet)		131.648
		<hr/>
Kortfristede forpligtelser		353.242
		<hr/>
Gældsforpligtelser		353.242
		<hr/>
Passiver i alt		204.495
		<hr/> <hr/>

Noter

1. Oplysninger om usikkerhed om going concern

Der er konstateret tab af selskabets kapital og den fremtidige drift af selskabet er betinget af positiv fremadrettet indtjening i selskabet. Ledelsen vurderer, at der vil være positiv indtjening i de kommende år og aflægger derfor årsrapporten under forudsætning af fortsat drift.

	2024
	kr.
2. Personaleomkostninger	
Lønninger	1.153.586
Pensioner	14.552
Andre personaleomkostninger	26.477
I alt	1.194.615
Gennemsnitligt antal ansatte	3

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har eventualforpligtelser for samlet kr. 42.500.

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.

Anders Bærentzen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Anders Bærentzen

Revisor

Revisor

ID: a64c65eb-3e41-4ce5-90c3-1b977af681ac

Tidspunkt for underskrift: 15-11-2024 kl.: 10:53:18

Underskrevet med MitID



Jonna Holten Kristensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jonna Holten Kristensen

Direktør

Direktør

ID: 09632b30-99e3-4ad7-bd23-2ccc2a139623

Tidspunkt for underskrift: 19-11-2024 kl.: 10:25:22

Underskrevet med MitID



Jonna Holten Kristensen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jonna Holten Kristensen

Direktør

Dirigent

ID: 09632b30-99e3-4ad7-bd23-2ccc2a139623

Tidspunkt for underskrift: 19-11-2024 kl.: 10:25:22

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 8a2a00zZHys252173235

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.