

Cafe Siesta Glostrup ApS

CVR-nr.: 27742920

Robinievej 8
2620 Albertslund

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

30/06/2022

Hasan Demir
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Cafe Siesta Glostrup ApS
Robinievej 8
2620 Albertslund

CVR-nr: 27742920
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Revisor

BROERNES REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Borgbjergsvej 30, 2
2450 København SV
DK Danmark
CVR-nr: 27616690
P-enhed: 1010420187

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 for Cafe Siesta Glostrup ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

Det er endvidere min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabets ledelse har besluttet fortsat at fravælge revisionen af årsrapporten for det kommende regnskabsår, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Albertslund , den 05/05/2022

Direktion

Hasan Demir

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne i Cafe Siesta Glostrup ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Cafe Siesta Glostrup ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet 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.

Årsregnskabet 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, 06/05/2022

BROERNES REVISION REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 27616690
Morten Rosenqvist, mne8108
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er drift af restaurationsvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021 udviser et overskud på kr. 893.666, og selskabets balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på kr. 396.460.

Ledelsen anser de opnåede resultater for tilfredsstillende. Ledelsen forventer en positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i de kommende år.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2021.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Cafe Siesta Glostrup ApS. for året 1. januar - 31. december 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B. med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Præsentationens valuta

Årsrapporten er for 2021 aflagt i d.kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med de indtjenes, herunder 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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi

Resultatopgørelsen

Generelt

Under henvisning til virksomhedens særlige konkurrence vilkår har selskabets ledelse, med henvisning til årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at visse nettoomsætningen, men alene regnskabsposten bruttoresultat.

Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, vare under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter af salg af varer i form af restaurationsmenuer indenfor sushi og kinesiske specialiteter, som indregnes efter faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til historisk kostpris reguleret for sædvanlig varelagnedskrivninger. Vareforbruget omfatter omkostninger der afholdes for at opnå årets nettoomsætning herunder direkte og indirekte omkostninger til indkøb af råvarer og hjælpematerialer samt underleverandører.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter udbetalte refusioner efter COVID-19 herunder kompensation af faste omkostninger og tabt omsætning samt lønkompensation.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, samt lokaler, autodrift, tab på debitorer mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Afskrivninger af anlægsaktiver

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter af bankindeståender og tilgodehavender.

Øvrige finansielle omkostninger

Øvrige finansielle omkostninger indeholder renteudgifter til gældsforpligtelser, samt gebyrer og renter til bank

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.

Periodisering

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen.

Balancen

Anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineært afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter.

Afskrivningsperioderne er fastlagt således:

Aktiv	Afskrivningsperiode	Skrapværdi
Goodwill	5. år	0. %
Indretning af lejede lokaler	10. år	0. %.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5. år	0. %.

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 under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver.

Deposita

Deposita omfatter betalt depositum som måles til kostpris, der afskrives ikke på deposita.

Omsætningsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger af råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender, som omfatter tilgodehavender fra salg og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der hensættes og nedskrives på tilgodehavender til imødegåelse på tab, såfremt disse efter en vurdering skønnes dubiose.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing, og ydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Væsentlige forudbetalte leasingydelser periodiseres over kontraktens løbetid, og forudbetalt leasing medtages som tilgodehavender under periodeafgrænsningsposter.

Selskabets leasingforpligtelser oplyses under eventualposter.

Omsætningsaktiver

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger som omfatter kassebeholdning og bankindeståender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

Passiver

Egenkapital

Egenkapital -udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på den ordinære generalforsamling. Udbytte som forventes udbetalt for året vises som særskilt under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser

Skyldig skat 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt bankgæld og anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.349.341	1.140.294
Personaleomkostninger	1	-1.079.578	-1.213.005
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-166.361	-192.649
Resultat af ordinær primær drift		1.103.402	-265.360
Andre finansielle indtægter		40.000	0
Øvrige finansielle omkostninger		-71.318	-60.344
Ordinært resultat før skat		1.072.084	-325.704
Skat af årets resultat	3	-178.418	-13.785
Årets resultat		893.666	-339.489
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		893.666	-339.489
I alt		893.666	-339.489
Særlige poster fra resultatopgørelsen	Note 4		

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		300.000	300.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt		300.000	300.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.662	63.549
Indretning af lejede lokaler		306.078	166.052
Materielle anlægsaktiver i alt	5	353.740	229.601
Deposita		377.432	377.432
Finansielle anlægsaktiver i alt		377.432	377.432
Anlægsaktiver i alt		1.031.172	907.033
Fremstillede varer og handelsvarer		100.000	100.000
Varebeholdninger i alt		100.000	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		93.237	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		374.165	283.751
Udskudte skatteaktiver		12.350	1.548
Andre tilgodehavender		100.930	98.694
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	944.758	0
Tilgodehavender i alt		1.525.440	383.993
Likvide beholdninger		5.203	28.624
Omsætningsaktiver i alt		1.630.643	512.617
AKTIVER I ALT		2.661.815	1.419.650

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		271.460	-622.207
Egenkapital i alt		396.460	-497.207
Leverandører af varer og tjenesteydelser		878.297	1.240.112
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		578.037	222.771
Skyldig selskabsskat		189.220	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		619.801	365.859
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	88.115
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.265.355	1.916.857
Gældsforpligtelser i alt		2.265.355	1.916.857
PASSIVER I ALT		2.661.815	1.419.650

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	-622.206	-497.206
Årets resultat		893.666	893.666
Egenkapital, ultimo	125.000	271.460	396.460

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021 kr.	2020 kr.
Løn og gager	1.024.068	1.157.831
Pensionsbidrag	36.000	39.787
Andre omkostninger til social sikring	19.510	15.388
	1.079.578	1.213.005

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2021 kr.	2020 kr.
Indretning af lejede lokaler	150.474	120.974
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.887	71.675
	166.361	192.649

3. Skat af årets resultat

	2021 kr.	2020 kr.
Aktuel skat	189.220	0
Ændring af udskudt skat	-10.802	13.785
	178.418	13.785

4. Særlige poster fra resultatopgørelsen

Selskabet har modtaget kr. 948.669 i kompensation i forbindelse med Covid-19

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejedede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.209.740	464.823
Årets tilgang	290.500	0
Kostpris ultimo	1.500.240	464.823
Af- og nedskrivning primo	1.043.688	401.274
Årets afskrivning	150.474	15.887
Af- og nedskrivning ultimo	1.194.162	417.161
Regnskabsmæssig værdi ultimo	306.078	47.662

6. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende hos virksomhedsdeltager inkl. rente kr. 944.758 forventes indfriet 2022.

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 01.06.04, stiftelse	125.000
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke udover hvad der fremgår af foranstående årsregnskab med tilhørende noter påtaget sig anden gæld eller forpligtelser.

9. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021
Gennemsnitligt antal ansatte	5