

Sakib Catering ApS

CVR-nr. 19 19 00 48

Årsrapport 2015

(20. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 14. marts 2016

Mohammed Idris
Dirigent

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 6
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11 - 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet:

Sakib Catering ApS
Havnegade 33
1058 København K

Telefonnummer: 33914646
Faxnummer: 33114646
Binavn 1: Sahib ApS
Binavn 2: Sahil ApS
CVR-nr.: 19190048
Stiftelsesdato: 1. marts 1996
Hjemsted: København
Regnskabsperiode: 1. januar 2015 - 31. december 2015

Direktion:

Mohammed Idris

Revisor:

Økonomihuset
Østergade 1 y, 1. sal, dør 5
3600 Frederikssund

CVR-nr.: 28368410

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Sakib Catering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, d. 1. marts 2016

Direktion:

Mohammed Idris

Revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sakib Catering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sakib Catering ApS for regnskabsåret 2015 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Frederikssund, d. 1. marts 2016

Økonomihuset

Lars Niemann
Registreret revisor

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Sakib Catering ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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.

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 forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen 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 af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

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

Skatteomkostninger

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.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg 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.

ÅRSREGNSKAB

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 brugstider og restværdier:

Bygninger: 20-40 år / 20%

Tekniske anlæg og maskiner: 5-10 år / 0-20%

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 3-8 år / 0-20%

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 24,5%.

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på op tagelses tidspunktet.

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

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		988.942	1.082.011
Personaleomkostninger	1	-980.071	-1.061.246
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-12.445	-15.855
Resultat af ordinær drift		-3.574	4.910
Øvrige finansielle omkostninger	3	-890	-298
Ordinært resultat før skat		-4.464	4.612
Skat af ordinært resultat	4	60.126	44.623
Årets resultat		55.662	49.235
Resultatdisponering:			
Overført resultat		55.662	49.235
I alt disponering		55.662	49.235

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Anlægsaktiver:			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		43.033	55.478
Materielle anlægsaktiver	5	<u>43.033</u>	<u>55.478</u>
Anlægsaktiver		<u>43.033</u>	<u>55.478</u>
Omsætningsaktiver:			
Råvarer og hjælpematerialer		48.530	48.530
Varebeholdninger		<u>48.530</u>	<u>48.530</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		8.712	29.031
Udsudte skatteaktiver		60.126	56.132
Andre tilgodehavender		45.000	40.000
Periodeafgrænsningsposter		1.669	
Tilgodehavender		<u>115.507</u>	<u>125.163</u>
Likvide beholdninger	6	283.789	279.738
Omsætningsaktiver		<u>447.826</u>	<u>453.431</u>
Aktiver		<u>490.859</u>	<u>508.909</u>

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2015

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Overført resultat		46.464	40.037
Egenkapital		<u>246.464</u>	<u>240.037</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.885	14.675
Skyldig skat		4.140	4.140
Anden gæld	7	238.370	250.057
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>244.395</u>	<u>268.872</u>
Gældsforpligtelser		<u>244.395</u>	<u>268.872</u>
Passiver		<u><u>490.859</u></u>	<u><u>508.909</u></u>
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Oplysning om ejerskab	9		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2015

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.
Primo	200.000	-9.198	190.802
Årets resultat		55.662	55.662
Ultimo	200.000	46.464	246.464

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Lønninger	924.620	1.025.720
Pensioner	22.235	14.076
Omkostninger til social sikring	32.649	21.116
Andre personaleomkostninger	567	334
Personaleomkostninger	<u>980.071</u>	<u>1.061.246</u>

Note 2: Oplysning om afskrivninger og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver og immaterielle anlægsaktiver indregnet i resultatopgørelsen

Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	12.445	15.855
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>12.445</u>	<u>15.855</u>

Note 3: Oplysning om øvrige finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	890	298
Øvrige finansielle omkostninger	<u>890</u>	<u>298</u>

Note 4: Oplysning om skat af ordinært resultat

Årets regulering af udskudt skat	-60.126	-44.623
Skat af ordinært resultat	<u>-60.126</u>	<u>-44.623</u>

Note 5: Oplysning om materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: Alle materielle anlægsaktiver:

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2015	2014
	kr.	kr.
	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Kostpris, primo	118.291	118.291
Kostpris, ultimo	118.291	118.291
Ned- og afskrivninger, primo	-62.813	-62.813
Afskrivninger	-12.445	-12.445
Ned- og afskrivninger, ultimo	-75.258	-75.258
Regnskabsmæssig værdi, primo	55.478	55.478
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	43.033	43.033

Note 6: Oplysning om likvider

Likvide beholdninger	<u>283.789</u>	<u>279.738</u>
-----------------------------	-----------------------	-----------------------

Note 7: Oplysning om anden gæld

Skyldig moms og afgifter	154.885	158.107
Skyldig løn, A-skatter og sociale bidrag mv	90.386	91.951
Andre skyldige omkostninger	-6.901	-1
Anden gæld	<u>238.370</u>	<u>250.057</u>

Note 8: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætning eller sikkerhedsstillelser pr. balancedagen

Note 9: Oplysning om ejerskab

Følgende anpartshavere ejer min. 5 % af anpartskapitalen eller repræsenterer min. 5 % af stemmerne:
Mohammed Idris