

## **Gima Catering A/S**

Naverland 24

2600 Glostrup

CVR-nr. 21853542

Adelgade 15  
DK 1304 København K  
tlf.: +45 33 73 46 00

Usserød Kongevej 157  
DK 2970 Hørsholm  
tlf.: +45 45 86 41 35

info@krestoncm.dk  
www.krestoncm.dk  
CVR-nr. 39 46 31 13

## **Årsrapport**

**1. januar 2016 - 31. december 2016**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 26. maj 2017

---

Celal Kanat  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
Ledelsesberetning	8
Hoved- og nøgletal	9
Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Egenkapitalopgørelse	17
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19

## Gima Catering A/S

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Gima Catering A/S Naverland 24 2600 Glostrup	
	CVR-nr.	21853542
	Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Bestyrelse</b>	Celal Kanat Ergin Kanat Hilmi Kanat	
<b>Direktion</b>	Celal Kanat	
<b>Revisor</b>	KRESTON CM Statsautoriseret Revisionsinteressentskab Adelgade 15 1304 København K CVR-nr.: 39463113	

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Gima Catering A/S.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glostrup, den 11. maj 2017

### **Direktion**

Celal Kanat

### **Bestyrelse**

Celal Kanat

Ergin Kanat

Hilmi Kanat

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Gima Catering A/S

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Gima Catering A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder og om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### 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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- \* Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- \* Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- \* Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- \* Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- \* Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder note-oplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

### **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 revision 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 revisionen 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.

København, den 11. maj 2017

### **KRESTON CM**

#### **Statsautoriseret Revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 39463113

Bent Kofoed

Statsautoriseret revisor

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg af varer til restaurationsbranchen.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 6.781.925, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 50.707.789, og en egenkapital på kr. 16.925.588.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Forventninger til fremtiden

Det forventes, at selskabet kan fastholde et højt aktivitetsniveau og skabe en tilfredsstillende indtjening i det kommende regnskabsår.

### Vidensressourcer

Selskabets altdominerende ressource er medarbejderne. Den fortsatte udvikling af medarbejdernes kompetence med faglige udfordringer og et godt socialt miljø, bliver prioriteret højt.

### Risikoforhold

Selskabet har ingen særlige driftsrisici idet der ikke er nogen særlig kundeafhængighed og selskabet er selvfinansierende.

### Miljøforhold

Selskabet har ingen specielle problemstillinger vedrørende miljøforhold.



## Hoved- og nøgletal

Virksomhedens udvikling i hoved- og nøgletal kan beskrives således:  
*Hovedtal er i tusinder.*

	2016	2015	2014	2013	2012
Bruttofortjeneste	22.278	20.332	15.221	12.981	15.905
Resultat før afskrivninger	12.976	12.107	8.268	7.294	9.781
Resultat før finansielle poster	12.292	11.413	7.310	5.897	8.152
Resultat før skat	8.695	12.288	6.774	5.869	8.145
Årets resultat	5.991	9.394	5.105	4.396	6.108
Anlægsaktiver i alt	1.875	2.580	1.461	1.901	19.666
Omsætningsaktiver	48.833	37.333	37.418	32.459	28.678
Aktiver i alt	50.708	39.913	38.879	34.360	48.343
Egenkapital i alt	16.135	23.114	13.750	8.645	37.085
Hensættelser	0	0	0	0	799
Langfristede forpligtelser	0	0	0	0	0
Kortfristede forpligtelser	34.573	16.769	25.129	25.715	10.460
Passiver i alt	50.708	39.913	38.879	34.360	48.344
Egenkapitalens forrentning (ROE) (%)	76	49	37	51	22
Afkastningsgrad (%)	24	29	19	17	17
Likviditetsgrad (%)	141	223	149	126	274
Soliditetsgrad (%)	32	58	35	25	77

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gima Catering A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

### Ændret regnskabspraksis, skøn og fejl

Anvendt regnskabspraksis er som konsekvens af den nye årsregnskabslov ændret på følgende områder:  
- Forslag til årets udbytte er ikke afsat som gæld, men vist som en særskilt reserve under egenkapitalen.

Sammenligningstillene er tilpasset den ændrede regnskabspraksis vedrørende foreslået udbytte for regnskabsåret.

Praksisændringen er indregnet direkte på egenkapitalen primo, jf. egenkapitalopgørelsen.

Den akkumulerede virkning af praksisændringen har ingen effekt på årets resultat før skat eller årets resultat. Balancesummen er uændret, mens egenkapitalen pr. 31. december 2016 forøges med kr. 6.700.000.

Bortset fra ovennævnte områder er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

## Anvendt regnskabspraksis

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

#### Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger, der er afholdt i året til produktion, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, produktionslønninger, andre eksterne omkostninger samt af- og nedskrivninger på produktionsanlæg og maskiner.

#### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

#### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

## Anvendt regnskabspraksis

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

### Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser virksomhedens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke-kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter omsætningsaktiver minus kortfristede gældsforpligtelser - eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

### Metoder til opgørelse af nøgletal, der indgår i ledelsesberetningen

Hoved- og nøgletal opgøres efter Finansanalytikerforeningens "Anbefalinger og Nøgletal".

## Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>22.278.455</b>	<b>20.331.933</b>
Personaleomkostninger	1	-9.302.952	-8.224.499
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-683.993	-694.387
<b>Driftsresultat</b>		<b>12.291.510</b>	<b>11.413.047</b>
Finansielle indtægter	3	318	1.249.705
Finansielle omkostninger	4	-3.597.052	-374.267
<b>Resultat før skat</b>		<b>8.694.776</b>	<b>12.288.485</b>
Skat af årets resultat	5	-1.912.851	-2.894.604
<b>Årets resultat</b>		<b>6.781.925</b>	<b>9.393.881</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		6.700.000	13.000.000
Overført resultat		81.925	-3.606.119
<b>Resultatdisponering</b>		<b>6.781.925</b>	<b>9.393.881</b>

## Gima Catering A/S

### Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6	1.874.524	2.579.663
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.874.524</b>	<b>2.579.663</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.874.524</b>	<b>2.579.663</b>
Fremstillede varer og handelsvarer		13.072.688	12.882.499
<b>Varebeholdninger</b>		<b>13.072.688</b>	<b>12.882.499</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.735.870	6.917.646
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	13.086.355
Udsudte skatteaktiver		63.997	72.316
Andre tilgodehavender		117.099	1.611.960
Periodeafgrænsningsposter		385.330	297.083
<b>Tilgodehavender</b>		<b>8.302.296</b>	<b>21.985.360</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>27.458.281</b>	<b>2.465.612</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>48.833.265</b>	<b>37.333.471</b>
<b>Aktiver</b>		<b>50.707.789</b>	<b>39.913.134</b>

Gima Catering A/S

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		9.725.588	9.643.663
Udbytte for regnskabsåret		6.700.000	13.000.000
<b>Egenkapital</b>		<b>16.925.588</b>	<b>23.143.663</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.585.104	10.501.132
Gæld til tilknyttede virksomheder		20.124.143	1.160.397
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		1.904.532	2.825.031
Anden gæld		2.168.422	2.282.911
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>33.782.201</b>	<b>16.769.471</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>33.782.201</b>	<b>16.769.471</b>
<b>Passiver</b>		<b>50.707.789</b>	<b>39.913.134</b>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Nærtstående parter	9		



## Gima Catering A/S

### Egenkapitalopgørelsen

	<b>Virksomheds kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Udbytte for regnskabs- året</b>	<b>I alt</b>
Egenkapital 1. januar 2016	500.000	9.643.663	13.000.000	23.143.663
Udbytte	0	0	6.700.000	6.700.000
Betalt udbytte	0	0	-13.000.000	-13.000.000
Årets resultat	0	81.925	0	81.925
<b>Egenkapital 31. december 2016</b>	<b>500.000</b>	<b>9.725.588</b>	<b>6.700.000</b>	<b>16.925.588</b>

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## Pengestrømsopgørelse

	2016 kr.	2015 kr.
Årets resultat	6.781.925	9.393.881
Øvrige reguleringer	6.193.578	2.713.553
Ændring i varebeholdninger	-190.189	-1.345.738
Ændring i tilgodehavender	13.674.745	-14.524.808
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	17.933.229	-9.457.149
<b>Pengestrøm fra drift før finansielle poster</b>	<b>44.393.288</b>	<b>-13.220.261</b>
Renteindbetalinger og lignende	318	1.249.705
Renteudbetalinger og lignende	-3.597.052	-374.267
<b>Pengestrømme fra ordinær drift</b>	<b>40.796.554</b>	<b>-12.344.823</b>
Betalt selskabsskat	-2.825.031	-1.727.775
<b>Pengestrøm fra driftsaktivitet</b>	<b>37.971.523</b>	<b>-14.072.598</b>
Køb af materielle anlægsaktiver	-119.854	-2.215.997
Salg af materielle anlægsaktiver	141.000	403.000
<b>Pengestrøm fra investeringsaktivitet</b>	<b>21.146</b>	<b>-1.812.997</b>
Udbetalt udbytte	-13.000.000	0
<b>Pengestrøm fra finansieringsaktivitet</b>	<b>-13.000.000</b>	<b>0</b>
<b>Ændringer i likvider</b>	<b>24.992.669</b>	<b>-15.885.595</b>
Likvider, primo	2.465.612	18.351.207
<b>Likvider, ultimo</b>	<b>27.458.281</b>	<b>2.465.612</b>

## Noter

	2016	2015
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	9.030.547	7.961.633
Pensioner	37.684	51.840
Andre omkostninger til social sikring	234.721	211.026
	<b>9.302.952</b>	<b>8.224.499</b>
<i>Heraf udgør vederlag til ledelsen:</i>		
Direktion og bestyrelse	1.538.993	1.567.399
	<b>1.538.993</b>	<b>1.567.399</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	31	27
<b>2. Afskrivninger</b>		
Afskrivninger andre anlæg, driftsmidler og inventar	674.493	703.498
Avance ved salg af driftsmidler	0	-28.820
Tab ved salg af driftsmidler	9.500	19.709
	<b>683.993</b>	<b>694.387</b>
<b>3. Finansielle indtægter</b>		
Finansielle indtægter, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	0	37.216
Kursgevinst, valuta	0	1.205.336
Andre finansielle indtægter	318	7.153
	<b>318</b>	<b>1.249.705</b>
<b>4. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	646.603	291.532
Kurstab, valuta	2.945.733	78.929
Andre finansielle omkostninger	4.716	3.806
	<b>3.597.052</b>	<b>374.267</b>
<b>5. Regulering udskudt skat</b>		
Sambeskatningsbidrag	1.904.532	2.825.031
Regulering af udskudt skat	8.319	69.573
	<b>1.912.851</b>	<b>2.894.604</b>

**Noter**

	2016	2015
<b>6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris primo	10.161.031	8.765.077
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	119.854	2.215.997
Afgang i årets løb	-556.707	-820.043
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>9.724.178</b>	<b>10.161.031</b>
Af- og nedskrivninger primo	-7.581.368	-7.304.024
Årets afskrivninger	-674.493	-703.498
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	406.207	426.154
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-7.849.654</b>	<b>-7.581.368</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.874.524</b>	<b>2.579.663</b>

**7. Eventualforpligtelser**

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

Der er herudover ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Selskabet har stillet selvskyldnerkaution til søsterselskabet, Ejendommen Naverland 24 ApS.

Selskabet har pr. statusdag stillet garanti for varekøb hos 3. mand på kr. 510.975.

Selskabet har pr. statusdag deponeret kr. 400.000 til sikkerhed for kursudsving på valutakonti.

**9. Nærtstående parter**

Gima Catering's nærtstående parter omfatter følgende:  
Gima Holding ApS, Glostrup; CVR.nr. 27 98 24 76

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Celal Kanat

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-899213920485

IP: 93.167.225.30

2017-05-30 08:28:50Z

NEM ID 

## Celal Kanat

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-899213920485

IP: 93.167.225.30

2017-05-30 08:29:48Z

NEM ID 

## Ergin Kanat

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-465831748434

IP: 93.167.225.30

2017-05-30 08:50:06Z

NEM ID 

## Hilmi Kanat

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-555434153452

IP: 93.167.225.30

2017-05-30 10:36:53Z

NEM ID 

## Bent Køfoed

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:39463113-RID:1251647389630

IP: 87.54.28.98

2017-05-30 13:06:52Z

NEM ID 

## Celal Kanat

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-899213920485

IP: 80.167.80.229

2017-05-30 13:17:48Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: IZ7N2-XE52N-XEN0E-GGQ01-EBEL4-QSSU5

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>