

SAMSØ CATERING ApS

Industrivej 6
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

16/06/2016

Frans erik Verdoes
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ CATERING ApS Industrivej 6 8305 Samsø Telefonnummer: 86590914 Fax: 86590200 e-mailadresse: samcat@samcat.dk CVR-nr: 31333032 Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015
Bankforbindelse	Danske Bank Jessensgade 1 8700 Horsens DK Danmark
Revisor	REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB Smedegade 29 8305 Samsø DK Danmark CVR-nr: 18216833 P-enhed: 1008899106

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015 for Samsø Catering ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vi bekræfter, at de underliggende regnskabsdata er nøjagtige og fuldstændige samt at vi har givet oplysninger om alle væsentlige og relevante forhold til revisor.

Samsø, den 01/06/2016

Direktion

Frans Erik Verdoes

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Samsø Catering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Catering ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 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 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 Ethiske 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.

Samsø, 01/06/2016

Torsten Sørensen Kruse
Registreret revisor
REALVISION - REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18216833

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens, regnskabsklasse B

Generelt om indregning og måling

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 måling sker som beskrevet nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balance-tidspunktet.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes såfremt de vedrører regnskabsåret eller tidligere.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter.

Periodeafgrænsning

Der foretages periodisering vedrørende omkostninger og renter.

Skat af årets resultat

I resultatopgørelsen udgiftsføres aktuel skat af årets skattepligtige indkomst samt regulering af den udskudte skatteforpligtelse. Udskudt skat beregnes med 22 % af alle forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Aktiver

Der er ikke foretaget indregning af finansieringsomkostninger i målegrundlaget for selskabets aktiver.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar samt goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, der er fastsat således:

Leasingaktiver - 5 år

Tekniske anlæg og maskiner - 5 år

Goodwill - 5 år

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

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende de materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles

ved første indregning til opgjort kostpris svarende til salgsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige, tilsvarende materielle anlægsaktiver. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Varebeholdninger

Indregning er foretaget til beregnet kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Indregning er foretaget til pålydende værdi.

Gæld

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes til kostpris.

Udbytte

Ledelsens forslag til evt. udbytte er anført særskilt under egenkapitalen og afsat som en gældsforpligtelse.

....

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttoresultat		3.139.523	2.437.409
Personaleomkostninger	1	-1.752.399	-1.545.714
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-539.555	-404.060
Resultat af ordinær primær drift		847.569	487.635
Andre finansielle indtægter		15	15
Øvrige finansielle omkostninger		-41.370	-32.083
Ordinært resultat før skat		806.214	455.567
Skat af årets resultat	2	-192.058	-67.794
Årets resultat		614.156	387.773
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Overført resultat		514.156	287.773
I alt		614.156	387.773

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.325.514	1.644.069
Materielle anlægsaktiver i alt		2.325.514	1.644.069
Deposita		27.501	27.501
Finansielle anlægsaktiver i alt		27.501	27.501
Anlægsaktiver i alt		2.353.015	1.671.570
Fremstillede varer og handelsvarer		75.493	99.497
Varebeholdninger i alt		75.493	99.497
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		527.932	659.118
Periodeafgrænsningsposter		76.500	84.678
Tilgodehavender i alt		604.432	743.796
Likvide beholdninger		1.280.731	426.245
Omsætningsaktiver i alt		1.960.656	1.269.538
Aktiver i alt		4.313.671	2.941.108

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		979.112	464.956
Egenkapital i alt		1.129.112	614.956
Hensættelse til udskudt skat		56.428	49.535
Hensatte forpligtelser i alt		56.428	49.535
Leasingforpligtelser		1.539.697	938.552
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.539.697	938.552
Leverandører af varer og tjenesteydelser		327.499	544.775
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		70.874	77.362
Skyldig selskabsskat		185.165	58.629
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		581.027	397.009
Leasingforpligtelser		323.869	160.290
Forslag til udbytte for regnskabsåret		100.000	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.588.434	1.338.065
Gældsforpligtelser i alt		3.128.131	2.276.617
Passiver i alt		4.313.671	2.941.108

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	1.574.294	1.375.305
Pensionsbidrag	108.700	108.700
Andre omkostninger til social sikring	69.405	61.709
	<u>1.752.399</u>	<u>xxxxx</u>

2. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	185.165	58.629
Ændring af udskudt skat	6.893	9.165
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>192.058</u>	<u>67.794</u>

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er udbringning af fødevarer til en gros-handlende. Fra 2010 er tillige suppleret med egentligt drift af vognmandsforretning såvel som trækkerkørsel.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2015 er indregnet i årsregnskabet som gæld (med kr. 1.863.566)

Forpligtelse vedrørende husleje i en opstartperiode med uopsigelighed udgør kr. 72.584

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Verdoes Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og evt. udbytteskat.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Engagement med Danske Bank er sikret ved virksomhedspant (skadesløsbrev), 450.000 i driftsmidler og driftsmateriel, goodwill, varelagre og simple fordringer.