

SAMSØ CATERING ApS

Industrivej 6
8305 Samsø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

15/06/2017

Frans Erik Verdoes
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	SAMSØ CATERING ApS Industrivej 6 8305 Samsø Telefonnummer: 86590914 Fax: 86590200 CVR-nr: 31333032 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
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 2016 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 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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 01/06/2017

Direktion

Frans Erik Verdoes

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Samsø Catering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Samsø Catering ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 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, 01/06/2017

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 driftsmateriel, 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 leasingydelser. Disse 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.

For leaset personautomobil indregnes forfaldne ydelser i henhold til kontrakten i resultatopgørelsen og resterende forpligtelse oplyses i noterne

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Indregning er foretaget til pålydende værdi.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapital.

Gæld

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

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		2.598.286	3.139.523
Personaleomkostninger	1	-1.605.060	-1.752.399
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-458.480	-539.555
Resultat af ordinær primær drift		534.746	847.569
Andre finansielle indtægter			15
Øvrige finansielle omkostninger		-46.670	-41.370
Ordinært resultat før skat		488.076	806.214
Skat af årets resultat	2	-133.245	-192.058
Årets resultat		354.831	614.156
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	100.000
Overført resultat		354.831	514.156
I alt		354.831	614.156

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.419.034	2.325.514
Materielle anlægsaktiver i alt		2.419.034	2.325.514
Deposita		27.501	27.501
Finansielle anlægsaktiver i alt		27.501	27.501
Anlægsaktiver i alt		2.446.535	2.353.015
Fremstillede varer og handelsvarer		85.398	75.493
Varebeholdninger i alt		85.398	75.493
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		524.040	527.932
Periodeafgrænsningsposter		134.375	76.500
Tilgodehavender i alt		658.415	604.432
Likvide beholdninger		849.097	1.280.731
Omsætningsaktiver i alt		1.592.910	1.960.656
Aktiver i alt		4.039.445	4.313.671

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		150.000	150.000
Overført resultat		1.333.943	979.112
Egenkapital i alt		1.483.943	1.129.112
Hensættelse til udskudt skat		95.405	56.428
Hensatte forpligtelser i alt		95.405	56.428
Leasingforpligtelser		1.207.300	1.539.697
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.207.300	1.539.697
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.250	327.499
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		49.828	70.874
Skyldig selskabsskat		94.268	185.165
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		573.056	581.027
Leasingforpligtelser		332.395	323.869
Forslag til udbytte for regnskabsåret			100.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.252.797	1.588.434
Gældsforpligtelser i alt		2.460.097	3.128.131
Passiver i alt		4.039.445	4.313.671

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	1.346.737	1.574.294
Pensionsbidrag	193.712	108.700
Andre omkostninger til social sikring	64.611	69.405
Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitligt beskæftiget 4 fuldtidsmedarbejdere	1.605.060	1.752.399

2. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	kr.
Aktuel skat	94.268	185.165
Ændring af udskudt skat	38.977	6.893
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	133.245	192.058

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 2016 for driftsmateriel er indregnet i årsregnskabet som gæld.
(med kr. 1.536.965)

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2016 vedrørende personautomobil udgør kr. 121.847 for resterende, løbende ydelser. Ved leasingaftalens udløb skal leasingbilen afleveres i kontraktmæssig stand, inkl. regulering for evt. overskridelse af estimeret kørselsbehov. Der i kontrakten ikke fastsat værdi ved udløb.

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.