

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
John Lauritsen (Statsaut. revisor)



Roskilde Catering ApS

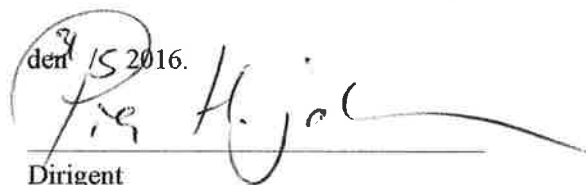
Holtug Strandvej 31, 4660 Store Heddinge

CVR-nr. 31 50 11 48

Årsrapport for 2015

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 15. 2016.


Dirigent
Pia Johansen

Hjemstedskommune: Stevns

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er kantinedrift og catering samt dermed beslægtet virksomhed.

Økonomisk udvikling

Året udviser et resultat på kr. 216.923.

Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 1.148.108 og en egenkapital på kr. 579.213.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Roskilde Catering ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

København, den 18. maj 2016

Direktion

Pia Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Roskilde Catering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Roskilde Catering ApS for 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 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.

Rødovre, den 18. maj 2016

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 30 83 60 81


Allan Sejersén
statsaut. revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering af ydelsen til køber har fundet sted inden årets udgang.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 23,5%. Selskabet indgår i sambeskatning med 2 x Johansen ApS.

Udnyttet skatteværdi af indkomsten føres via mellemregning med 2 x Johansen ApS.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabs- og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3-5 år.

Inventaranskaffelser under kr. 12.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varelager er målt til kostpris. Der nedskrives til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

| Note | | 2015 | 2014 |
|------|-----------------------------------|----------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste | 2.395.461 | 2.689.148 |
| | Udgifter | | |
| | Andre eksterne udgifter | -664.246 | -609.687 |
| 1 | Personaleudgifter | -1.423.714 | -1.813.880 |
| | Resultat før afskrivninger | <u>307.501</u> | <u>265.581</u> |
| 3 | Afskrivninger | -24.000 | -3.000 |
| | Resultat før finansiering | <u>283.501</u> | <u>262.581</u> |
| | Renteindtægter | 0 | 0 |
| | Renteindtægter, koncern | 0 | 0 |
| | Renteudgifter, koncern | 0 | 0 |
| | Renteudgifter | 0 | -2.615 |
| | Resultat før skat | <u>283.501</u> | <u>259.966</u> |
| 2 | Beregnet selskabsskat | -66.578 | -63.632 |
| | Årets resultat | <u>216.923</u> | <u>196.334</u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | 216.923 | 196.334 |
| | Udbytte | 0 | 0 |
| | | <u>216.923</u> | <u>196.334</u> |

Balance pr. 31/12 2015

| Note | | 31/12 2015 | 31/12 2014 |
|------|---|-------------------------|-------------------------|
| | AKTIVER | kr. | kr. |
| | Driftsmateriel og inventar | <u>66.000</u> | <u>6.000</u> |
| | Materielle anlægsaktiver i alt | <u>66.000</u> | <u>6.000</u> |
| 3 | Anlægsaktiver i alt | <u>66.000</u> | <u>6.000</u> |
| | Varelager | <u>55.681</u> | <u>30.088</u> |
| | Varebeholdninger i alt | <u>55.681</u> | <u>30.088</u> |
| | Debitorer | 135.061 | 167.144 |
| | Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder | 206.412 | 9.749 |
| | Øvrige tilgodehavender | <u>53.112</u> | <u>31.660</u> |
| | Tilgodehavender i alt | <u>394.585</u> | <u>208.553</u> |
| | Likvide beholdninger i alt | <u>631.842</u> | <u>912.165</u> |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>1.082.108</u> | <u>1.150.806</u> |
| | Aktiver i alt | <u><u>1.148.108</u></u> | <u><u>1.156.806</u></u> |

Balance pr. 31/12 2015

| Note | | 31/12 2015 | 31/12 2014 |
|------|---|------------------|------------------|
| | PASSIVER | kr. | kr. |
| | Selskabskapital | 125.000 | 125.000 |
| | Overført til næste år | 454.213 | 237.290 |
| | Afsat udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| 4 | Egenkapital i alt | <u>579.213</u> | <u>362.290</u> |
| 2 | Udskudt skat | <u>660</u> | <u>1.410</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>660</u> | <u>1.410</u> |
| | Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere | 51.503 | 47.005 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 0 | 20.717 |
| | Kreditorer | 151.186 | 145.467 |
| | Anden gæld | <u>365.546</u> | <u>579.917</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>568.235</u> | <u>793.106</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>568.235</u> | <u>793.106</u> |
| | Passiver i alt | <u>1.148.108</u> | <u>1.156.806</u> |
| 5 | Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v. | | |

Noter

| | 2015 | 2014 |
|---------------------------------------|------------------|------------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleudgifter | | |
| Gager og lønninger | 1.212.554 | 1.562.926 |
| Pensioner | 160.284 | 178.294 |
| Andre omkostninger til social sikring | 29.696 | 41.969 |
| Andre personaleomkostninger | 21.180 | 30.691 |
| | <u>1.423.714</u> | <u>1.813.880</u> |
| 2 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 67.328 | 64.427 |
| Udskudt skat, regulering | -750 | -795 |
| | <u>66.578</u> | <u>63.632</u> |
| Den samlede udskudte skat andrager | <u>660</u> | <u>1.410</u> |
| 3 Anlægsaktiver | | Drifts- materiel og inventar |
| Anskaffelsessum pr. 1/1 2015 | | 15.000 |
| Tilgang | | 84.000 |
| Afgang | | 0 |
| Anskaffelsessum pr. 31/12 2015 | | <u>99.000</u> |
| Afskrivninger pr. 1/1 2015 | | 9.000 |
| Afskrivninger i året | | 24.000 |
| Afskrivninger pr. 31/12 2015 | | <u>33.000</u> |
| Bogført værdi pr. 31/12 2015 | | <u>66.000</u> |

4 Egenkapital

| | Selskabs- kapital | Overført resultat | Udbytte | I alt |
|----------------------------|----------------------|----------------------|---------|---------|
| Egenkapital pr. 1/1 2015 | 125.000 | 237.290 | 0 | 362.290 |
| Udbetalt udbytte | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Årets resultat | 0 | 216.923 | 0 | 216.923 |
| Egenkapital pr. 31/12 2015 | 125.000 | 454.213 | 0 | 579.213 |

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.