


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

 **JS REVISION**
GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB
(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Roskilde Catering ApS

Holtug Strandvej 31, 4660 Store Heddinge

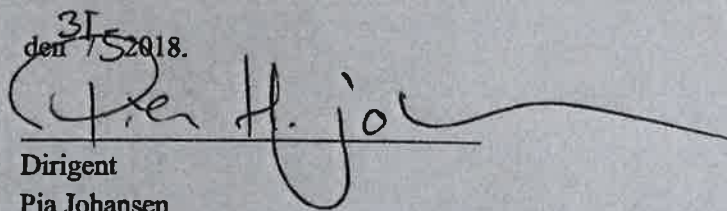
CVR-nr. 31 50 11 48

Årsrapport for 2017

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ³¹15/2018.



Dirigent
Pia Johansen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er kantinedrift og catering.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Den forløbne regnskabsperiode har givet et utilfredstillende resultat, og der henvises til årsrapporten.

Ledelsespåtegning

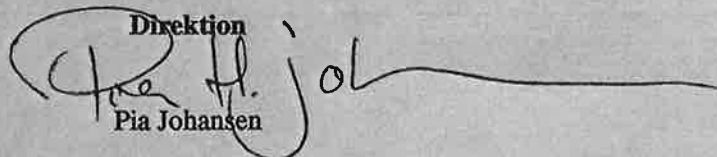
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Roskilde Catering ApS.

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.

Store Heddinge, den 30. april 2018

Direktion

Pia Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Roskilde Catering ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Roskilde Catering ApS for 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledelsespåtegning, 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

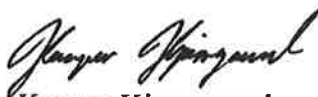
Rødovre, den 30. april 2018

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet direkte produktionsomkostninger og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning 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 anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år til kr. 0.

Indretning lejede af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til kr. 0.

Inventaranskaffelser under kr. 13.200 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note	2017	2016
	kr.	kr.
Indtægter		
	1.423.553	1.344.554
Udgifter		
1	<u>-1.701.078</u>	<u>-1.306.648</u>
	-277.525	37.906
Resultat før afskrivninger		
2	<u>-45.082</u>	<u>-24.000</u>
	-322.607	13.906
Resultat før finansiering		
	0	351
	0	0
	0	0
	<u>-5.351</u>	<u>0</u>
	-327.958	14.257
Resultat før skat		
3	<u>72.151</u>	<u>-3.137</u>
	<u>-255.807</u>	<u>11.120</u>
Årets resultat		
Resultatdisponering		
	-255.807	11.120
	0	0
	<u>-255.807</u>	<u>11.120</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmateriel og inventar	<u>93.246</u>	<u>42.000</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>93.246</u>	<u>42.000</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>93.246</u>	<u>42.000</u>
	Varelager	<u>57.769</u>	<u>59.489</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>57.769</u>	<u>59.489</u>
	Debitorer	176.690	150.210
3	Udskudt skatteaktiv	73.306	1.155
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	111.973	260.041
	Øvrige tilgodehavender	<u>49.805</u>	<u>21.551</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>411.774</u>	<u>432.957</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>455.321</u>	<u>565.658</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>924.864</u>	<u>1.058.104</u>
	Aktiver i alt	<u>1.018.110</u>	<u>1.100.104</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	209.526	465.333
	Afsat udbytte	0	0
5	Egenkapital i alt	<u>334.526</u>	<u>590.333</u>
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	51.503	51.503
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	0	4.952
	Gæld til tilknyttede virksomheder	0	0
	Kreditorer	274.491	117.421
	Anden gæld	357.590	335.895
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>683.584</u>	<u>509.771</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>683.584</u>	<u>509.771</u>
	Passiver i alt	<u>1.018.110</u>	<u>1.100.104</u>
6	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2017	2016
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.457.380	1.077.571
Pensioner	152.874	162.703
Andre omkostninger til social sikring	36.678	40.600
Andre personaleomkostninger	54.146	25.774
	<u>1.701.078</u>	<u>1.306.648</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>4</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>45.082</u>	<u>24.000</u>
	<u>45.082</u>	<u>24.000</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	4.952
Udskudt skat, regulering	<u>-72.151</u>	<u>-1.815</u>
	<u>-72.151</u>	<u>3.137</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>73.306</u>	<u>-1.155</u>
4 Anlægsaktiver		Drifts-
		materiel
		og inventar
		<u>99.000</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		99.000
Tilgang		96.328
Afgang		<u>0</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2017		<u>195.328</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2017		57.000
Afskrivninger i året		<u>45.082</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2017		<u>102.082</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2017		<u>93.246</u>

5 Egenkapital

	<u>Selskabs-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital pr. 1/1 2017	125.000	465.333	0	590.333
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-255.807	0	-255.807
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>125.000</u>	<u>209.526</u>	<u>0</u>	<u>334.526</u>

6 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.