

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))



Erhvervsstyrelsen

Roskilde Catering ApS under frivillig likvidation

Holtug Strandvej 31, 4660 Store Heddinge

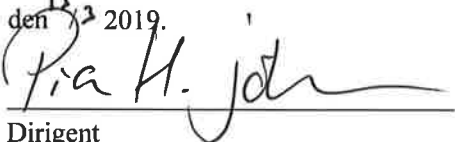
CVR-nr. 31 50 11 48

Årsrapport for 2018

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den ¹³ 2019.



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 2018.

Selskabet er under afvikling.

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

Ledespåtegning

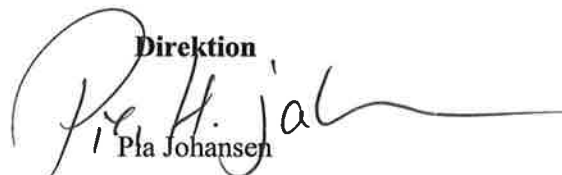
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Roskilde Catering ApS under frivillig likvidation.

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 12. marts 2019

Direktion

Pia Johansen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Roskilde Catering ApS under frivillig likvidation

Vi har opstillet årsrapporten for Roskilde Catering ApS under frivillig likvidation for 2018 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 revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

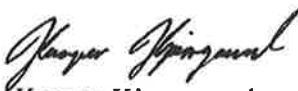
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres ansvar.

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 12. marts 2019

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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

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 anskaffelsessværdi 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. 13.500 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2018

Note		2018	2017
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	830.269	1.423.553
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	<u>-890.475</u>	<u>-1.701.078</u>
	Resultat før afskrivninger	<u>-60.206</u>	<u>-277.525</u>
2	Afskrivninger	<u>-24.082</u>	<u>-45.082</u>
	Resultat før finansiering	<u>-84.288</u>	<u>-322.607</u>
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter, koncern	0	0
	Renteudgifter	<u>0</u>	<u>-5.351</u>
	Resultat før skat	<u>-84.288</u>	<u>-327.958</u>
3	Beregnet selskabsskat	<u>18.543</u>	<u>72.151</u>
	Årets resultat	<u><u>-65.745</u></u>	<u><u>-255.807</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-65.745	-255.807
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>-65.745</u></u>	<u><u>-255.807</u></u>

Balance pr. 31/12 2018

Note		31/12 2018	31/12 2017
	AKTIVER	kr.	kr.
	Driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>93.246</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>93.246</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>93.246</u>
	Varelager	<u>0</u>	<u>57.769</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>0</u>	<u>57.769</u>
	Debitorer	0	176.690
3	Udskudt skatteaktiv	91.849	73.306
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	193.056	111.973
	Øvrige tilgodehavender	<u>0</u>	<u>49.805</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>284.905</u>	<u>411.774</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>62.499</u>	<u>455.321</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>347.404</u>	<u>924.864</u>
	Aktiver i alt	<u>347.404</u>	<u>1.018.110</u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	758.220	1.457.380
Pensioner	96.994	152.874
Andre omkostninger til social sikring	28.577	36.678
Andre personaleomkostninger	6.684	54.146
	<u>890.475</u>	<u>1.701.078</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>2</u>	<u>5</u>
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel og inventar	<u>24.082</u>	<u>45.082</u>
	<u>24.082</u>	<u>45.082</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	0	0
Udskudt skat, regulering	<u>-18.543</u>	<u>-72.151</u>
	<u>-18.543</u>	<u>-72.151</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>91.849</u>	<u>73.306</u>
4 Anlægsaktiver		Drifts-
		materiel
		<u>og inventar</u>
Anskaffelsessum pr. 1/1 2018		195.328
Tilgang		0
Afgang		<u>-195.328</u>
Anskaffelsessum pr. 31/12 2018		<u>0</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2018		102.082
Afskrivninger i året		24.082
Tilbageførte afskrivninger ifbm. salg		<u>-126.164</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2018		<u>0</u>
Bogført værdi pr. 31/12 2018		<u>0</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 2018	125.000	209.526	0	334.526
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-65.745</u>	<u>0</u>	<u>-65.745</u>
Egenkapital pr. 31/12 2018	<u>125.000</u>	<u>143.781</u>	<u>0</u>	<u>268.781</u>

6 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med 2 x Johansen ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

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

