

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



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Erhvervsstyrelsen

Roskilde Catering ApS under frivillig likvidation

Holtug Strandvej 31, 4660 Store Heddinge

CVR-nr. 31 50 11 48

Årsrapport for 2019

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28. 3. 2020.

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Pia Johansen", written over a horizontal line.

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 2019.

Selskabet er under afvikling.

Ledelsespåtegning

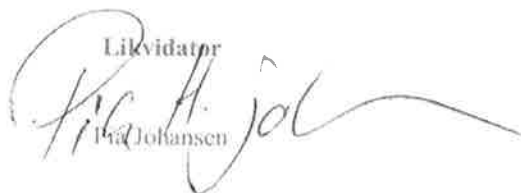
Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Roskilde Catering ApS under frivillig likvidation.

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 18. marts 2020

Likvidator

Pia H. Jørgensen

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 2019 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 revisorer's Ethiske 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 18. marts 2020

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mnc34537

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

Inventaranskaffelser under kr. 13.800 pr. stk. udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien 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 2019

Note		2019	2018
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	27.287	830.269
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.834	-890.475
2	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>-24.082</u>
	Resultat før finansiering	25.453	-84.288
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	2.026	0
	Renteudgifter	<u>-155</u>	<u>0</u>
	Resultat før skat	27.324	-84.288
3	Beregnet selskabsskat	<u>-6.044</u>	<u>18.543</u>
	Årets resultat	<u><u>21.280</u></u>	<u><u>-65.745</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	21.280	-65.745
	Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
		<u><u>21.280</u></u>	<u><u>-65.745</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	AKTIVER	kr.	kr.
	Debitorer	0	0
3	Udskudt skatteaktiv	51.542	91.849
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	34.263	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	214.400	193.056
	Øvrige tilgodehavender	0	0
	Tilgodehavender i alt	<u>300.205</u>	<u>284.905</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>2.372</u>	<u>62.499</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>302.577</u>	<u>347.404</u>
	Aktiver i alt	<u><u>302.577</u></u>	<u><u>347.404</u></u>

Balance pr. 31/12 2019

Note		31/12 2019	31/12 2018
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	125.000	125.000
	Overført til næste år	165.061	143.781
	Afsat udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
4	Egenkapital i alt	<u>290.061</u>	<u>268.781</u>
	Gæld til ledelse og virksomhedsdeltagere	0	0
	Periodeafgrænsningsposter	0	2.782
	Kreditorer	0	24.085
	Anden gæld	<u>12.516</u>	<u>51.756</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>12.516</u>	<u>78.623</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>12.516</u>	<u>78.623</u>
	Passiver i alt	<u><u>302.577</u></u>	<u><u>347.404</u></u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2019	2018		
	kr.	kr.		
1 Personaleudgifter				
Gager og lønninger	0	758.220		
Pensioner	0	96.994		
Andre omkostninger til social sikring	1.834	28.577		
Andre personaleomkostninger	0	6.684		
	<u>1.834</u>	<u>890.475</u>		
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>0</u>	<u>2</u>		
2 Afskrivninger				
Driftsmatriel og inventar	<u>0</u>	<u>24.082</u>		
	<u>0</u>	<u>24.082</u>		
3 Beregnede skatter				
Beregnet selskabsskat	-34.263	0		
Udskudt skat, regulering	<u>40.307</u>	<u>-18.543</u>		
	<u>6.044</u>	<u>-18.543</u>		
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>51.542</u>	<u>91.849</u>		
4 Egenkapital				
	<u>Selskabs-</u>	<u>Overført</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>		
Egenkapital pr. 1/1 2019	125.000	143.781	0	268.781
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>21.280</u>	<u>0</u>	<u>21.280</u>
Egenkapital pr. 31/12 2019	<u>125.000</u>	<u>165.061</u>	<u>0</u>	<u>290.061</u>

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

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

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 administrationselskabets årsregnskab.

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

