



ILLUM Foodservice ApS

CVR nr. 32 06 50 23

Flintagerløkken 22

5250 Odense SV

Årsrapport for perioden
1. januar 2015 til 31. december 2015

Nærværende årsrapport er godkendt

Odense, den

1. april 2016

dirigent

Frank Illum

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Indholdsfortegnelse	1
Selskabsoplysninger	2
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Anvendt regnskabspraksis, forsat	7
Resultatopgørelse	8
Balance, aktiver	9
Balance, passiver	10
Note 1 - 4	11
Note 5 - 6	12

Selskabsoplysninger

Selskabet:

ILLUM Foodservice ApS
Flintagerløkken 22
5250 Odense SV

CVR nr. 32 06 50 23
Hjemsted: Odense Kommune

Direktion:

Frank Illum

Revisor:

Revifyn ApS, registrerede revisorer
Elmegårdsvej 3a
5250 Odense SV



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. januar 2015 til 31. december 2015 for ILLUM Foodservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

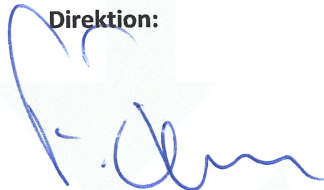
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 24. marts 2016

Direktion:



Frank Illum

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i ILLUM Foodservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ILLUM Foodservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 til 31. december 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.

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

Da en opgaven 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.

Odense den 25. marts 2016

Revifyn ApS, registrerede revisorer


Erik Holm

Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salgsvirksomhed på freelancebasis indenfor fødevarerbranchen.

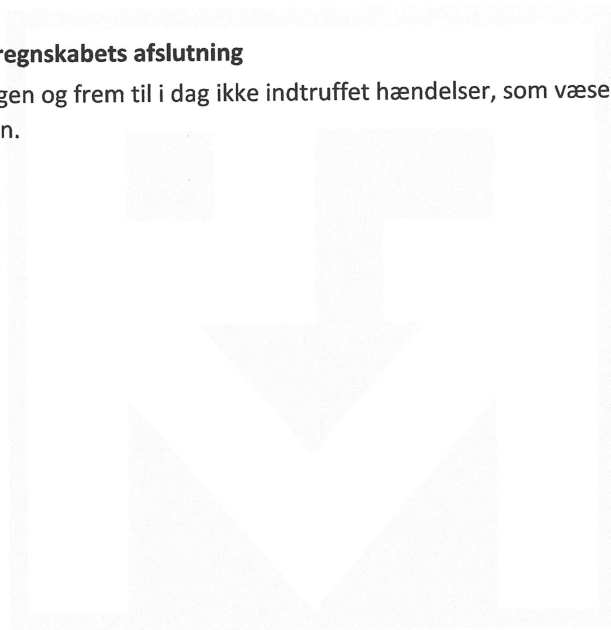
Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 349.901 mod sidste år underskud på kr. 32.427. Resultat anses for tilfredsstillende.

Forventningerne til kommende regnskabsår er positive.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtruffet hændelser, som væsentligt vil kunne påvirke egenkapitalen.



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Årsregnskabet aflægges efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målingen efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen. I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv merværdiafgift og med fradrag af eventuelle rabatter i forbindelse med salget.

Driftsomkostninger:

Driftsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen på det tidspunkt, hvor omkostningen er afholdt. Der tages hensyn til eventuelle forudbetalinger, der aktiveres som periodeafgrænsningsposter. På samme måde behandles omkostninger, der vedrører regnskabsåret, men som endnu ikke er udgiftsført.

Anskaffelser, der er egnet til anvendelse udover regnskabsåret omkostningsføres straks, såfremt anskaffessummen ikke overstiger kr. 12.800 eller har forventet kortvarig anvendelsestid og at det anskaffede har en selvstændig anvendelse.

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter selskabets nettoomsætning af varer og tjenesteydelser, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger, som omfatter salgsfremmende omkostninger samt omkostninger til administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktion i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Imaterielle anlægsaktiver:

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter:

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen med beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. januar til 31. december

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	1.308.414	963.322
1	-696.656	-826.427
2	-156.000	-156.000
	455.759	-19.105
	0	0
4	0	-136
	455.759	-19.241
3	-105.858	-13.186
	349.901	-32.427

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	101.200	99.800
Overført resultat	248.701	-132.227
I alt	349.901	-32.427

Balance pr 31. december

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver		
Goodwill	0	156.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	156.000
Værdipapirer	2.100	2.100
Finansielle anlægsaktiver i alt	2.100	2.100
Anlægsaktiver i alt	2.100	158.100
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	142.156	92.456
Periodeafgrænsningsposter	1.104	1.083
Tilgodehavende skat	0	0
Andre tilgodehavender	200	200
Tilgodehavender i alt	143.460	93.739
Likvide beholdninger	1.025.401	625.666
Omsætningsaktiver i alt	1.168.861	719.405
Aktiver i alt	1.170.961	877.505

Balance pr 31. december

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Passiver		
	125.000	125.000
Registreret kapital mv.	744.476	744.476
Overkurs ved stiftelse	-196.706	-445.407
Overført resultat	101.200	99.800
Forslag til udbytte	773.970	523.869
5 Egenkapital i alt		
	0	39.000
Hensættelse til udskudt skat	0	39.000
Hensatte forpligtelser i alt		
	30.912	18.573
Leverandører af varer og tjenesteydelser	132.859	23.146
Skyldig selskabsskat	229.005	268.502
Anden gæld	4.215	4.415
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	396.991	314.636
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		
	396.991	353.636
Gældsforpligtelser i alt		
	1.170.961	877.505
Passiver i alt		

Noter

<u>Noter</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1) Personaleomkostninger		
Løn og gager	-682.740	-811.660
Pensionsbidrag	-6.480	-7.020
Andre omkostninger til social sikring	-7.436	-7.747
	-696.656	-826.427
<p>Selskabet har i det forløbne år beskæftiget 2 personer.</p>		
2) Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	-156.000	-156.000
	-156.000	-156.000
3) Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, øvrige	0	-136
	0	-136
4) Skat af årets resultat		
Aktuel skat	-144.858	-35.146
Ændring i udskudt skat	39.000	39.000
Regulering vedrørende tidligere år	0	-17.040
	-105.858	-13.186

Noter**2015****2014****5) Egenkapital****Virksomhedskapital**

Saldo primo	125.000	125.000
Bevægelser i året	0	0
	125.000	125.000

Overkurs ved stiftelse

Saldo primo	744.476	744.476
Bevægelser i året	0	0
	744.476	744.476

Overført resultat

Saldo primo	-445.407	-313.180
Overført resultat indeværende år	248.701	-132.227
	-196.706	-445.407

Foreslået udbytte

Saldo primo	99.800	98.400
Udloddet ordinært udbytte	-99.800	-98.400
Foreslået udbytte indeværende år	101.200	99.800
	101.200	99.800

I alt egenkapital**773.970** **523.869****6) Oplysning om ejerskab**

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Frank Illum, Flintagerløkken 22, 5250 Odense SV