

Trust Food ApS

Gungevej 2
2650 Hvidovre

CVR-nr.: 34 46 57 70

Årsrapport

6. regnskabsår

1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 26. november 2018

Jawad El-Madani
Dirigent

Indhold

Påtegninger

	Side
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7 & 8
Resultatopgørelse	9
Balance	10 & 11
Noter	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt Årsregnskabet for 2017/2018 for Trust Food ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsregnskabet er ikke revideret, og det erklæres at virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. november 2018

Direktion

Jawad El-Madani
Hedegrænsen 50
2605 Brønby

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Trust Food ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Trust Food ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 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 FSR – danske revisors Ethiske 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.

Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS

CVR NR. 15 19 99 89

København, den 26. november 2018

Hakan Keser
Registreret Revisor
mne41462

Selskabsoplysninger

Selskabet	Trust Food ApS Gungevej 2 2650 Hvidovre
Cvrnr.:	34 46 57 70
Stiftet	26.03.2012
Hjemsted	København Kommune
Regnskabsår	1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Jawad El-Madani Hedegrænsen 50 2605 Brønby
Dirigent	Jawad El-Madani
Revision	Fravalgt
Revisor	Revisionsfirmaet Niels Ole Ellegaard, Godkendte Revisorer ApS Vester Farimagsgade 6, 5. 1606 København V
Generalforsamlingen	Ordinæregeneralforsamlingen afholdes den 26. november 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af engroshandel med fødevarer.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende. Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker Årsregnskabets udsagn.

Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskabet for Trust Food ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde anpartsselskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå anpartsselskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden Årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten omfatter omsætning af handelsvarer, og som indtægtskriterium anvendes fakturering: princippet, og med fradrag af vareforbrug, andre omkostninger og hjælpematerialer.

Af særlige konkurrencemæssige årsager oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttofortjenesten.

Personaleomkostninger

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og evt. 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og indretning: 5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Deposita optages til nominel værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsevnen er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi. Nettorealisationsevnen for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

I tilfælde hvor det ikke har været muligt at opgøre varelageret skønnes varelageret af selskabets ledelse til en fornuftig værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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 som beregnet skat af reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsevnen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 01.07.2017-30.06.2018

Noter

2016/2017
i t. kr.

	Bruttofortjeneste	441.435	644
1	Personaleomkostninger	(400.355)	(559)
2	Afskrivninger	-	(53)
	Resultat før renter	41.080	32
	Financielle indtægter	1.845	5
	Financielle udgifter	(39.912)	(28)
	Årets resultat før skat	<u>3.013</u>	<u>9</u>
3	Årets skat	-	-
	Årets resultat	<u><u>3.013</u></u>	<u><u>9</u></u>
	Forslag til disponering		
	Foreslået udbytte	-	-
	Overført overskud	3.013	9
	Disponeret i alt	3.013	9

Balance pr. 30. juni 2018

t.Kr.

Noter
2

AKTIVER

2016/2017

Anlægsaktiver :

Finansielle anlægsaktiver

Deposita 98.019 98

Finansielle anlægsaktiver i alt 98.019 98

Anlægsaktiver ialt 98.019 98

Omsætningsaktiver:

Tilgodehavender fra salg 631.441 327

Varebeholdninger 650.200 660

Likvide Beholdning - 11

Omsætningsaktiver ialt 1.281.641 999

Aktiver ialt 1.379.660 1.097

Balance pr. 30. juni 2018

t.Kr.

Noter	PASSIVER		2016/2017
4	Egenkapital :		
	Indskudskapital	80.000	80
	Overført resultat	(19.639)	(22)
	Egenkapital ialt	<u>60.361</u>	57
	Gæld		
	Kortfristet gæld :		
	Leverandører af varer	707.560	300
	Gæld til kreditinstitutter	227.924	302
	Gæld til selskabsdeltagere	269.883	385
	Anden Gæld	113.932	36
3	Selskabsskat	-	15
	Kortfristet gæld i alt	1.319.299	1.040
	Gæld ialt	1.319.299	1.040
	Passiver ialt	<u><u>1.379.660</u></u>	1.097

NOTER

1	Personaleomkostninger	2017/2018	2016/2018
		i kr.	i t.kr.
	Gager og løn	394.107	543
	Andre omkostninger til social sikring	6.248	15
	Andre personaleomkostninger	-	-
		400.355	558
	Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	3	3
2	Materielle anlægsaktiver		
		Driftsmidler	Goodwill
	Anskaffelsessum	-	-
	Afgang	-	-
	Tilgang	-	-
	Anskaffelses sum i alt	-	-
	Afskrivninger :		
	Akkum.afskrivninger	-	-
	Årets afskrivninger	-	-
	Bogførtværdi pr. 30.06.2018	-	-
3	Selskabsskat	Åretsskat	
	Primo	-	
	Årets skat	-	
	Betalte skatter	-	
	Betalt a/c skat	-	
	Selskabsskat ultimo	-	
4	Egenkapitalopgørelse	Selskabskapital	Overført Resultat
	Egenkapital pr. 1. juli 2017	80.000	(22.652)
	Overført fra resultatdisponeringen	-	3.013
	Totalindkomst i alt	-	(19.639)
	Egenkapital 30. juni 2018	80.000	(19.639)
	Samlet egenkapital 30. juni 2018		60.361

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jawad El-Madani

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-389635775509
Tidspunkt for underskrift: 26-11-2018 kl.: 13:12:54
Underskrevet med NemID

NEM ID

Jawad El-Madani

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-389635775509
Tidspunkt for underskrift: 26-11-2018 kl.: 13:12:54
Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: 62b95819nrKU15818881

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.