

Clausen Catering Copenhagen A/S

Krogsbækvej 13 B

2610 Rødovre

CVR-nr. 38345419

Årsrapport 18. januar 2017 - 30. juni 2018

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2018

Thomas Niebuhr
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter.....	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 18. januar 2017 - 30. juni 2018 for Clausen Catering Copenhagen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 18. januar 2017 - 30. juni 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødovre, den 30. november 2018

Direktion

Thomas Niebuhr
Direktør

Bestyrelse

Ove Niebuhr
Formand

Michael Vejlø Ipsen

Thomas Niebuhr

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Clausen Catering Copenhagen A/S Krogsbækvej 13 B 2610 Rødovre
CVR-nr.	38345419
Stiftelsesdato	18. januar 2017
Regnskabsår	18. januar 2017 - 30. juni 2018
Bestyrelse	Ove Niebuhr , Formand Michael Vejlø Ipsen Thomas Niebuhr
Direktion	Thomas Niebuhr , Direktør
Moderselskab	NTVR Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive virksomhed inden for handel med fødevarer engros.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 18. januar 2017 - 30. juni 2018 udviser et resultat på kr. -549.982, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en balancesum på kr. 1.095.810, og en egenkapital på kr. -49.982.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Clausen Catering Copenhagen A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden tilvalgt enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Skema

Virksomheden har valgt at anvende årsregnskabslovens skema 1, balance i kontoform og skema 3, resultatopgørelse i beretningsform - artsopdelt

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

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

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	7 år	0%

Nyanskaffelser med en kostpris under kr. 13.500 omkostningsføres fuldt ud i anskaffelsesåret.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		223.635
Personaleomkostninger	1	-771.388
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-7.398
Driftsresultat		-555.151
Andre finansielle indtægter		6.682
Andre finansielle omkostninger		-1.513
Resultat før skat		-549.982
Årets resultat		-549.982
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-549.982
Resultatdisponering		-549.982

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		49.300
Indretning af lejede lokaler		53.770
Materielle anlægsaktiver		<u>103.070</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		66.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>66.000</u>
Anlægsaktiver		<u>169.070</u>
Omsætningsaktiver		
Varer under fremstilling		622.048
Varebeholdninger		<u>622.048</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		176.931
Andre tilgodehavender		11.341
Periodeafgrænsningsposter		6.654
Tilgodehavender		<u>194.926</u>
Likvide beholdninger		<u>109.766</u>
Omsætningsaktiver		<u>926.740</u>
Aktiver		<u>1.095.810</u>

Balance 30. juni 2018

	Note	2018 kr.
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	2	500.000
Overført resultat	3	-549.982
Egenkapital		-49.982
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		111.544
Gæld til associerede virksomheder		835.093
Anden gæld		199.155
Kortfristede gældsforpligtelser		1.145.792
Gældsforpligtelser		1.145.792
Passiver		1.095.810
Eventualforpligtelser	4	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5	
Ejerskab	6	

Noter

2017/18

1. Personaleomkostninger

Lønninger	760.256
Andre omkostninger til social sikring	11.132
Personaleomkostninger	771.388

Gennemsnitligt antal beskæftigede	1
-----------------------------------	---

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	100
Årets tilgang	499.900
Saldo ultimo	500.000

Selskabskapitalen er fordelt i 5.000 aktier á kr. 100.

Selskabet er pr. 31. oktober 2017 omdannet til aktieselskab, hvorfor der kontant blev indskudt kr. 499.900.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2018
Saldo primo	100
Årets tilgang	499.900
Saldo ultimo	500.000

3. Overført resultat

Årets afgang	-549.982
Saldo ultimo	-549.982

4. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for NTVR Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

6. Ejerskab

Selskabet ejes 100 % af NTVR Holding ApS.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Thomas Niebuhr

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-206605985416

IP: 188.179.xxx.xxx

2018-12-04 13:50:02Z

NEM ID 

Ove Niebuhr

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-008643012446

IP: 188.179.xxx.xxx

2018-12-04 13:52:08Z

NEM ID 

Ove Niebuhr

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-008643012446

IP: 188.179.xxx.xxx

2018-12-04 13:52:08Z

NEM ID 

Ove Niebuhr

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-008643012446

IP: 188.179.xxx.xxx

2018-12-04 13:52:08Z

NEM ID 

Michael Vejøl Ipsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-781872767028

IP: 80.160.xxx.xxx

2018-12-04 13:58:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5PBLD-0QMEL-GG8PE-LMYKG-LHQHZ-8TZBC

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>