

Furbo & Holm Kantine Service IVS

Telegrafvej 1, 2750 Ballerup

CVR-nr. 38 68 68 79

Årsrapport

1. juni - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2018.

Jesper Holm Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
 Årsregnskab 1. juni - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2017 for Furbo & Holm Kantine Service IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 25. maj 2018

Direktion

Karsten Furbo Petersen

Jesper Holm Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i Furbo & Holm Kantine Service IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Furbo & Holm Kantine Service IVS for regnskabsåret 1. juni - 31. december 2017 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 revisorerets 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.

Frederiksberg, den 25. maj 2018

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34535

Selskabsoplysninger

Selskabet

Furbo & Holm Kantine Service IVS
Telegrafvej 1
2750 Ballerup

CVR-nr.: 38 68 68 79
Stiftet: 1. juni 2017
Hjemsted: Ballerup
Regnskabsår: 1. juni 2017 - 31. december 2017

Direktion

Karsten Furbo Petersen
Jesper Holm Jensen

Revisor

Revisionshuset Tal & Tanker, Statsautoriseret revisionspartnerselskab
Roskildevej 37A, 3. sal
2000 Frederiksberg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive kantine service, catering samt andet beslægtet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 645.894 kr. Det ordinære resultat efter skat udgør -61.384 kr.. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

Ledelsen er opmærksom på at kapitalen er tabt. Det er ledelsens vurderingen at kapitalen vil blive reetableret ved fremtidig positiv drift inden for de kommende 3 år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Furbo & Holm Kantine Service IVS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

2017 er første regnskabsår, hvorfor årsrapporten ikke indeholder sammenligningstal.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration samt tab på debitorer.

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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste	645.894
1 Personaleomkostninger	<u>-723.985</u>
Driftsresultat	-78.091
2 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-181</u>
Resultat før skat	-78.272
3 Skat af årets resultat	<u>16.888</u>
Ordinært resultat efter skat	-61.384
Årets resultat	<u>-61.384</u>
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	<u>-61.384</u>
Disponeret i alt	<u>-61.384</u>

Balance

<u>Note</u>	<u>31/12 2017</u>
Aktiver	
Omsætningsaktiver	
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>40.000</u>
Varebeholdninger i alt	<u>40.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	74.082
Udsudte skatteaktiver	<u>16.888</u>
Tilgodehavender i alt	<u>90.970</u>
Likvide beholdninger	<u>294.042</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>425.012</u>
Aktiver i alt	<u>425.012</u>
Passiver	
Egenkapital	
4 Virksomhedskapital	1.000
Overført resultat	<u>-61.384</u>
Egenkapital i alt	<u>-60.384</u>
Gældsforpligtelser	
5 Anden gæld	308.190
Periodeafgrænsningsposter	<u>177.206</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>485.396</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>485.396</u>
Passiver i alt	<u>425.012</u>
6 Eventualposter	

Noter

	1/6 2017 - 31/12 2017
1. Personalemkostninger	
Lønninger og gager	706.672
Pensioner	4.000
Andre omkostninger til social sikring	4.544
Personalemkostninger i øvrigt	8.769
	<u>723.985</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>4</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger	
Andre finansielle omkostninger	<u>181</u>
	<u>181</u>
3. Skat af årets resultat	
Skat af årets resultat	0
Årets regulering af udskudt skat	-16.888
	<u>-16.888</u>
4. Virksomhedskapital	
Egenkapital	<u>1.000</u>
	<u>1.000</u>
5. Anden gæld	
Skyldig moms	120.200
A-skat og arbejdsmarkedsbidrag	73.675
ATP og andre sociale ydelser	3.391
Feriepenge	13.744
Mellemregning Jesper Holm Jensen	19.500
Mellemregning Karsten Furbo Petersen	14.500
Hensat administrationsbidrag	36.000
Skyldig revisor	27.180
	<u>308.190</u>

- 6. Eventualposter**
Eventualforpligtelser
Ingen eventualforpligtelser.

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.”

Jesper holm Jensen

Direktør

På vegne af: Furbo & Holm Kantine Service IvS

Serienummer: CVR:38686879-RID:53366815

IP: 192.38.143.14

2018-05-25 08:26:28Z

NEM ID 

Karsten Furbo Petersen

Direktør

På vegne af: Furbo & Holm Kantine Service IvS

Serienummer: CVR:38686879-RID:15120476

IP: 192.38.143.14

2018-05-25 08:28:23Z

NEM ID 

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Revisionshuset Tal & Tanker

Serienummer: CVR:37315664-RID:82261879

IP: 92.246.12.100

2018-05-25 08:35:22Z

NEM ID 

Jesper holm Jensen

Dirigent

På vegne af: Furbo & Holm Kantine Service IvS

Serienummer: CVR:38686879-RID:53366815

IP: 81.226.11.105

2018-05-27 09:09:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: UE5E0-32DLL-E4AGK-HGW5Z-8DJ78-C177K

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>