

Furbo & Holm Kantine Service IVS

Telegrafvej 1, 2750 Ballerup

CVR-nr. 38 68 68 79

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. marts 2019.

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. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 11. marts 2019

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. januar - 31. december 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 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 11. marts 2019

Revisionshuset Tal & Tanker

Statsautoriseret revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 31 56 64

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor
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. januar 2018 - 31. december 2018

Direktion

Karsten Furbo Petersen
Jesper Holm Jensen

Revisor

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af kantineservice og catering.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.386.077 kr. mod 646.510 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 32.607 kr. mod -61.384 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Tabt kapital

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.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner. 2017 var første regnskabsår, hvorved 2017 tallene kun omfatter 5 måneder mod 12 måneder i 2018.

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 eksklusive 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.

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 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.

Gældsforpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	<u>1/1 - 31/12 2018</u>	<u>1/8 - 31/12 2017</u>
Bruttofortjeneste	2.386.077	646.510
1 Personaleomkostninger	-2.339.758	-724.601
Driftsresultat	46.319	-78.091
2 Øvrige finansielle omkostninger	13	-181
Resultat før skat	46.332	-78.272
3 Skat af årets resultat	-13.725	16.888
Årets resultat	32.607	-61.384
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	32.607	0
Disponeret fra overført resultat	0	-61.384
Disponeret i alt	32.607	-61.384

Balance 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Aktiver		
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	52.500	40.000
Varebeholdninger i alt	52.500	40.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	133.474	74.082
Udskudte skatteaktiver	3.163	16.888
Periodeafgrænsningsposter	14.000	0
Tilgodehavender i alt	150.637	90.970
Likvide beholdninger	247.989	294.042
Omsætningsaktiver i alt	451.126	425.012
Aktiver i alt	451.126	425.012
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	1.000	1.000
5 Overført resultat	-28.777	-61.384
Egenkapital i alt	-27.777	-60.384
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	323.795	308.190
Periodeafgrænsningsposter	155.108	177.206
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	478.903	485.396
Gældsforpligtelser i alt	478.903	485.396
Passiver i alt	451.126	425.012
6 Eventualposter		

Noter

	1/1 - 31/12 2018	1/8 - 31/12 2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.141.734	706.672
Pensioner	161.340	4.000
Andre omkostninger til social sikring	10.856	4.544
Personaleomkostninger i øvrigt	25.828	9.385
	<u>2.339.758</u>	<u>724.601</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	-13	181
	<u>-13</u>	<u>181</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	13.725	-16.888
	<u>13.725</u>	<u>-16.888</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	1.000	0
Egenkapital	0	1.000
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	-61.384	0
Årets overførte overskud eller underskud	32.607	-61.384
	<u>-28.777</u>	<u>-61.384</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 registeret, og informationerne er listet herunder.

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

Jesper holm Jensen (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: CVR:38686879-RID:53366815

IP: 192.38.xxx.xxx

2019-03-11 09:44:42Z

NEM ID 

Karsten Furbo Petersen

Direktør

Serienummer: CVR:38686879-RID:15120476

IP: 192.38.xxx.xxx

2019-03-13 10:26:33Z

NEM ID 

Mikkel Thomsen

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:37315664-RID:82261879

IP: 92.246.xxx.xxx

2019-03-13 11:17:14Z

NEM ID 

Navnet er skjult (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-680026844571

IP: 81.226.xxx.xxx

2019-03-15 15:10:40Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: AE4TS-QW7UG-E001K-TEGD7-WWYQD-348Y1

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>