

Furbo & Holm Kantine Service IVS

Telegrafvej 1, 2750 Ballerup

CVR-nr. 38 68 68 79

Årsrapport

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. februar 2020.

Jesper Holm Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2019 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 25. februar 2020

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 2019 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. februar 2020

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 2019 - 31. december 2019

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 2.254.105 kr. mod 2.374.457 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -63.853 kr. mod 32.607 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat som forventet.

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.

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 og kontantbeholdninger.

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 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Bruttofortjeneste	2.254.105	2.374.457
1 Personaleomkostninger	-2.330.303	-2.328.138
Driftsresultat	-76.198	46.319
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.139	13
Resultat før skat	-77.337	46.332
3 Skat af årets resultat	13.484	-13.725
Årets resultat	-63.853	32.607
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	32.607
Disponeret fra overført resultat	-63.853	0
Disponeret i alt	-63.853	32.607

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2019	2018
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	55.000	52.500
Varebeholdninger i alt	55.000	52.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	69.775	133.474
Udskudte skatteaktiver	16.647	3.163
Periodeafgrænsningsposter	0	14.000
Tilgodehavender i alt	86.422	150.637
Likvide beholdninger	201.983	247.989
Omsætningsaktiver i alt	343.405	451.126
Aktiver i alt	343.405	451.126
Passiver		
Egenkapital		
4 Virksomhedskapital	1.000	1.000
5 Overført resultat	-92.630	-28.777
Egenkapital i alt	-91.630	-27.777
Gældsforpligtelser		
Anden gæld	317.035	323.795
Periodeafgrænsningsposter	118.000	155.108
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	435.035	478.903
Gældsforpligtelser i alt	435.035	478.903
Passiver i alt	343.405	451.126

6 Eventualposter

Noter

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.147.141	2.141.734
Pensioner	145.776	161.340
Andre omkostninger til social sikring	16.283	10.856
Personaleomkostninger i øvrigt	21.103	14.208
	<u>2.330.303</u>	<u>2.328.138</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>4</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	1.139	-13
	<u>1.139</u>	<u>-13</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	0
Årets regulering af udskudt skat	-13.484	13.725
	<u>-13.484</u>	<u>13.725</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2019	1.000	1.000
	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
5. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2019	-28.777	-61.384
Årets overførte overskud eller underskud	-63.853	32.607
	<u>-92.630</u>	<u>-28.777</u>
6. Eventualposter		
Ingen eventualforpligtelser.		

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.

Jesper Holm Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-680026844571
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2020 kl.: 14:52:58
Underskrevet med NemID

Jesper Holm Jensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-680026844571
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2020 kl.: 14:52:58
Underskrevet med NemID

Karsten Furbo Petersen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-252890213195
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2020 kl.: 15:10:30
Underskrevet med NemID

Mikkel Thomsen

Som Revisor NEM ID
RID: 82261879
Tidspunkt for underskrift: 10-03-2020 kl.: 15:13:29
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 2e1eb4071SuQ62517153

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.