

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))
Ulrik Dahl (Reg. revisor)
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



GODKENDT REVISIONSAKTIESELSKAB

(CVR-nr. 37999687)

Kantinebistro ApS

Frydenlundsvej 30, 2950 Vedbæk

CVR-nr. 39 13 27 88

Årsrapport for 2021

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 28/6 2022.

Dirigent
Charles-René Madsen

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive virksomhed med produktion af frokostmåltider, event-catering samt kantinedrift.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter. De økonomiske forhold, er i 2021, påvirket af COVID-19 refusion på kr. 246.435. Dette påvirker regnskabet positivt som følge heraf. Der henvises til note 6 herom.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Kantinebistro ApS for 2021.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Vedbæk, den 28. juni 2022

Direktion

Charles-René Madsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Kantinebistro ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kantinebistro ApS for 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 28. juni 2022

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Ulrik Dahl
registreret revisor
mne35884

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte- og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktivitet, herunder fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale-, administrationsomkostninger og autodrift.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en restværdi på kr. 0.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 3-5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til amortiseret kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2021

| Note | | 2021 | 2020 |
|------|----------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste | 3.761.716 | 941.437 |
| | Udgifter | | |
| 1 | Personaleomkostninger | -2.894.691 | -616.352 |
| 2 | Afskrivninger | -37.556 | -1.275 |
| | Resultat før finansiering | <u>829.469</u> | <u>323.810</u> |
| | Andre finansielle indtægter | 0 | 0 |
| | Andre finansielle omkostninger | -24.389 | -237.266 |
| | Resultat før skat | <u>805.080</u> | <u>86.544</u> |
| 3 | Beregnete skatter | -189.306 | 21.379 |
| | Årets resultat | <u><u>615.774</u></u> | <u><u>107.923</u></u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | 615.774 | 107.923 |
| | Udbytte | 0 | 0 |
| | | <u><u>615.774</u></u> | <u><u>107.923</u></u> |

Balance pr. 31/12 2021

| Note | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
|--|------------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| AKTIVER | | |
| Driftsmidler og inventar | 64.132 | 14.025 |
| Indretning af lejede lokaler | 359.296 | 0 |
| Materielle anlægsaktiver | <u>423.428</u> | <u>14.025</u> |
| Deposita | 165.900 | 30.000 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>165.900</u> | <u>30.000</u> |
| 4 Anlægsaktiver i alt | <u>589.328</u> | <u>44.025</u> |
| Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser | 2.851.391 | 638.220 |
| Tilgodehavende selskabsskat | 0 | 4.000 |
| 3 Udskudt skatteaktiv | 0 | 21.379 |
| Andre tilgodehavender | 34.000 | 0 |
| Tilgodehavender i alt | <u>2.885.391</u> | <u>663.599</u> |
| Likvide beholdninger | <u>581.503</u> | <u>110.251</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>3.466.894</u> | <u>773.850</u> |
| Aktiver i alt | <u>4.056.222</u> | <u>817.875</u> |

Balance pr. 31/12 2021

| Note | | 31/12 2021 | 31/12 2020 |
|------|--|------------------|----------------|
| | | kr. | kr. |
| | PASSIVER | | |
| | Selskabskapital | 50.000 | 50.000 |
| | Overført til næste år | 563.167 | -52.607 |
| | Afsat udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | Egenkapital i alt | <u>613.167</u> | <u>-2.607</u> |
| 3 | Udskudt skat | <u>13.201</u> | <u>0</u> |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>13.201</u> | <u>0</u> |
| | Kreditorer | 1.882.509 | 279.463 |
| | Skyldig selskabsskat | 154.726 | 0 |
| | Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | 15.515 | 8.440 |
| | Anden gæld | <u>1.377.104</u> | <u>532.579</u> |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>3.429.854</u> | <u>820.482</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>3.429.854</u> | <u>820.482</u> |
| | Passiver i alt | <u>4.056.222</u> | <u>817.875</u> |
| 5 | Pantsætninger og garantiforpligtelser mv. | | |
| 6 | Særlige poster | | |

Noter

| | 2021 | 2020 |
|---|--------------------|------------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Gager og lønninger | 2.610.962 | 567.157 |
| Pensioner | 55.296 | 16.832 |
| Andre omkostninger til social sikring | 45.484 | 5.491 |
| Andre personaleomkostninger | <u>182.949</u> | <u>26.872</u> |
| | <u>2.894.691</u> | <u>616.352</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>6</u> | <u>2</u> |
| | | |
| 2 Afskrivninger | | |
| Driftsmidler og inventar | 4.893 | 1.275 |
| Indretning af lejede lokaler | <u>32.663</u> | <u>0</u> |
| | <u>37.556</u> | <u>1.275</u> |
| | | |
| 3 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 154.726 | 0 |
| Udskudt skat, regulering | <u>34.580</u> | <u>-21.379</u> |
| | <u>189.306</u> | <u>-21.379</u> |
| | | |
| Den samlede udskudte skat andrager | <u>13.201</u> | <u>-21.379</u> |
| | | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | <u>Finansielle</u> | <u>Materielle</u> |
| | | Indretning af Driftsmidler |
| | Deposita | lejede lokaler og inventar |
| Anskaffelsessum pr. 1/1 2021 | 30.000 | 0 15.300 |
| Tilgang | 135.900 | 391.959 55.000 |
| Afgang | <u>0</u> | <u>0</u> <u>0</u> |
| Anskaffelsessum pr. 31/12 2021 | <u>165.900</u> | <u>391.959</u> <u>70.300</u> |
| | | |
| Afskrivninger pr. 1/1 2021 | 0 | 0 1.275 |
| Afskrivninger i året | 0 | 32.663 4.893 |
| Tilbageførte afskrivninger i året | <u>0</u> | <u>0</u> <u>0</u> |
| Afskrivninger pr. 31/12 2021 | <u>0</u> | <u>32.663</u> <u>6.168</u> |
| | | |
| Bogført værdi pr. 31/12 2021 | <u>165.900</u> | <u>359.296</u> <u>64.132</u> |

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Leasingforpligtelser (excl. moms):

| Leasingobjekt: | Ydelse pr. måned | Resterende ydelser | Forpligtelse til køb | Samlede forpligtelser |
|------------------------------|---------------------|-----------------------|-------------------------|--------------------------|
| Renault Trafic 1,6 dCi | 2.233 | 32 | 0 | 71.456 |
| Ford Transit Custom 2,2 TDCI | 2.233 | 33 | 0 | 73.689 |
| | <u>4.466</u> | | <u>0</u> | <u>145.145</u> |

Selskabet har indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelsesvarsel.

Huslejeforpligtelsen udgør ca. kr. 121.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

6 Særlige poster

Særlige poster omfatter væsentlige indtægter og omkostninger, der har en særlig karakter i forhold til selskabets indtjeningsskabende driftsaktiviteter, såsom omkostninger til omfattende strukturering af processer og grundlæggende strukturmæssige tilpasninger samt eventuelle afhændelsesgevinster og tab i tilknytning hertil, og som over tid har væsentlig betydning. I særlige poster indgår også andre væsentlige beløb af engangskaraktter.

Som omtalt i ledelsesberetningen er årets resultat før skat påvirket positivt med kr. 246.435, som følge af refusion på COVID-19. Dette forhold afviger fra, hvad ledelsen vurderer som en del af den primære drift, og er derfor medtaget i denne note.

Indtægten fremgår under bruttofortjeneste i resultatopgørelsen.

Særlige poster for dette år er specificeret nedenfor, herunder hvor disse er indregnet i resultatopgørelsen.

| | |
|-------------------|---------|
| | 2021 |
| | kr. |
| Indtægter | |
| COVID-19 refusion | 246.435 |

Særlige poster indgår som en del af bruttofortjenesten i årsregnskabet:

| | |
|-------------------|---------|
| Bruttofortjeneste | 246.435 |
|-------------------|---------|

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.”

Charles-René Madsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-634345533070

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-06-28 14:10:49 UTC

NEM ID 

Ulrik Dahl

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-528371923109

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-06-28 14:26:35 UTC

NEM ID 

Charles-René Madsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-634345533070

IP: 213.32.xxx.xxx

2022-06-28 14:28:42 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WE014-TKV0Y-1M2H6-DBPCT-01AYQ-XJEHK

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>