

Xcentrisk Frokostordning IVS

Ådalsvej 53, 9210 Aalborg SØ
CVR-nr. 39 84 24 24

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 31. august 2020



Kim Bo Berthelsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. september 2018 - 31. december 2019	7
Balance pr. 31. december 2019	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. december 2019 for Xcentrisk Frokostordning IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. december 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31. august 2020

Direktion



Kim Bo Berthelsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Xcentrisk Frokostordning IVS

Vi har opstillet årsregnskabet for Xcentrisk Frokostordning IVS for regnskabsåret 1. september 2018 - 31. december 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet 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.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens 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, ledelsen 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.

Aalborg, den 31. august 2020

Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 28 48 11 60

Tom Picano
Registreret revisor, FDR
MNE-nr. mne17814

Selskabsoplysninger

Selskabet	Xcentrisk Frokostordning IVS Ådalsvej 53 9210 Aalborg SØ CVR-nr.: 39 84 24 24 Regnskabsperiode: 1. september 2018 - 31. december 2019 Stiftet: 1. september 2018 Regnskabsår: 1. regnskabsår Hjemsted: Aalborg
Direktion	Kim Bo Berthelsen, direktør
Revisor	Revision Nordjylland ApS Registreret revisionsfirma Gugvej 140 9210 Aalborg SØ
Pengeinstitut	Dronninglund Sparekasse

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive cateringfirma samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et underskud på kr. 99.472, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en negativ egenkapital på kr. 99.471.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Virksomheden har tabt hele egenkapitalen men forventer reetablering af egenkapitalen i forventninger om et positivt driftsresultat i årene fremover.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Xcentrisk Frokostordning IVS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2018/19 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af frokostordninger m.v. indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, til ledelsen m.v. Gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. september 2018 - 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/2019</u> kr.	<u>2017/2018</u> kr.
Bruttotab		-97.749	0
Personaleomkostninger	1	<u>-317</u>	<u>0</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-98.066	0
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		-98.066	0
Resultat før finansielle poster		-98.066	0
Finansielle omkostninger	2	<u>-1.406</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-99.472	0
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>-99.472</u>	<u>0</u>
Overført resultat		<u>-99.472</u>	<u>0</u>
		<u>-99.472</u>	<u>0</u>

Balance pr. 31. december 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> <small>kr.</small>	<u>2017/18</u> <small>kr.</small>
Aktiver			
Deposita		35.200	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>35.200</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>35.200</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		207.322	0
Andre tilgodehavender		<u>342.709</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>550.031</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>12.740</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>562.771</u>	<u>0</u>
Aktiver i alt		<u><u>597.971</u></u>	<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31. december 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		1	0
Overført resultat		-99.472	0
Egenkapital	3	-99.471	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		595.469	0
Anden gæld		101.973	0
Kortfristede gældsforpligtelser		697.442	0
Gældsforpligtelser i alt		697.442	0
Passiver i alt		597.971	0
Eventualforpligtelser	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Noter

	<u>2018/2019</u>	<u>2017/2018</u>	
	kr.	kr.	
1 Personalemkostninger			
Andre personalemkostninger	<u>317</u>	<u>0</u>	
	<u>317</u>	<u>0</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>0</u>	
2 Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	<u>1.406</u>	<u>0</u>	
	<u>1.406</u>	<u>0</u>	
3 Egenkapital			
	Virksomheds-	Overført	
	kapital	resultat	I alt
Egenkapital 1. september 2018	<u>1</u>	<u>0</u>	<u>1</u>
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-99.472</u>	<u>-99.472</u>
Egenkapital 31. december 2019	<u>1</u>	<u>-99.472</u>	<u>-99.471</u>
4 Eventualforpligtelser			
Ingen.			
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
Ingen.			