

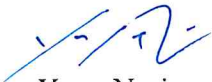
*Santa Foods Holding ApS  
Phi Mo  
Vestergade 98  
5000 Odense C*

*CVR-nr.: 39 87 90 77*

*ÅRSRAPPORT  
1. oktober 2018 - 30. juni 2019*

*(1. regnskabsår)*

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29/11 2019



Yasar Nazir  
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	3
-------------------------	---

**Ledelsesberetning mv.**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab 1. oktober 2018 - 30. juni 2019**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	7
-------------------------	---

Balance .....	8
---------------	---

Noter .....	10
-------------	----

## LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2018 - 30. juni 2019 for Phi Mo, Santa Foods Holding ApS.

Bestyrelsen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Bestyrelsen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.  
Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2018 - 30. juni 2019.

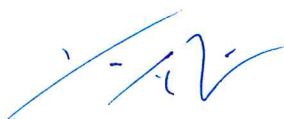
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 25/11 2019

### Direktion

Yasar Nazir



Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

### **Virksomhedens væsentlige aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at drive restauration og at eje kapitalandele i andre kapitalselskaber.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det er selskabets første regnskabsår. Der har i året været et underskud på t.kr. 142 - der har været afholdt en del opstartsomkostninger.

Årets resultat anses på denne baggrund for tilfredsstillende.

### **Fravalg af revision**

Direktionen erklærer, at selskabet opfylder bestemmelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derved mulighed for at aflægge et ikke revideret årsregnskab. Direktionen indstiller til generalforsamlingens godkendelse, at selskabets årsregnskab fremover ikke revideres.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

### **Fravalg af revision**

Årsrapporten er ikke revideret. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Phi Mo, Santa Foods Holding ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, 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.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter m.v. med fradrag af private andel af omkostningerne.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Indretning af lejede lokaler 10 år

**Varebeholdninger**

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

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

RESULTATOPGØRELSE  
1. OKTOBER 2018 - 30. JUNI 2019

	2018/19
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>201.588</b>
1 Personalemkostninger.....	372.484-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	10.554-
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>181.450-</b>
3 Andre finansielle omkostninger.....	3.603-
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>185.053-</b>
4 Skat af årets resultat.....	42.358
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>142.695-</b>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>	
Overført resultat.....	142.695-
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>142.695-</b>

BALANCE PR. 30. JUNI 2019  
AKTIVER

	2019
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	55.136
5 Indretning af lejede lokaler .....	59.608
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>114.744</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>114.744</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....	35.000
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>35.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	7.960
Selskabsskat .....	42.358
6 Andre tilgodehavender .....	72.996-
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>22.678-</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>73.776</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>86.098</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>200.842</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2019  
PASSIVER

	2019
Virksomhedskapital .....	50.000
Overført resultat.....	142.695-
<b>7 EGENKAPITAL.....</b>	<b>92.695-</b>
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse .....	194.057
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>194.057</b>
Anden gæld.....	99.480
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>99.480</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>293.537</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>200.842</b>

NOTER

	2018/19
<b>1 Personalemkostninger</b>	
Lønninger .....	366.841
Andre omkostninger til social sikring.....	5.643
	<hr/>
<b>Personalemkostninger i alt .....</b>	<b>372.484</b>
	<hr/> <hr/>
<b>2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	8.482
Indretning af lejede lokaler .....	2.072
	<hr/>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>10.554</b>
	<hr/> <hr/>
<b>3 Andre finansielle omkostninger</b>	
Gebyrer mv. ....	960
Renter, kreditorer.....	300
Renter, anpartshaver/aktionær .....	1.982
Renter, ej skattemæssigt fradrag.....	361
	<hr/>
<b>Andre finansielle omkostninger i alt .....</b>	<b>3.603</b>
	<hr/> <hr/>
<b>4 Skat af årets resultat</b>	
Beregnet skat af årets resultat .....	42.358-
	<hr/>
<b>Skat af årets resultat i alt .....</b>	<b>42.358-</b>
	<hr/> <hr/>

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
<b>5 Materielle anlægsaktiver</b>			
Tilgang i årets løb .....		63.618	61.680
Kostpris 30. juni 2019		63.618	61.680
Årets af-/nedskrivninger .....		8.482-	2.072-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2019		8.482-	2.072-
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>55.136</b>	<b>59.608</b>
			2019
<b>6 Andre tilgodehavender</b>			
Mellemregning Wokkab .....			72.996-
<b>Andre tilgodehavender i alt .....</b>			<b>72.996-</b>
		Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
<b>7 Egenkapital</b>	Primo		
Virksomhedskapital .....	50.000	0	50.000
Overført resultat .....	0	142.695-	142.695-
	<b>50.000</b>	<b>142.695-</b>	<b>92.695-</b>