

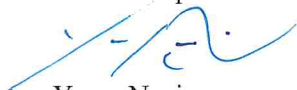
Phi Mo
Santa Foods Holding ApS
Vestergade 98
5000 Odense C

CVR-nr: 39 87 90 77

ÅRSRAPPORT
1. juli 2019 - 30. juni 2020

(2. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23/11 2020



Yasar Nazir
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense C, den 23/11 2020

Direktion

Yasar Nazir



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

Virksomhedens væsentlige aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for perioden 01.07.19 - 30.06.20 udviser et resultat på DKK -98.683
Ledelsen finder årets resultat tilfredsstillende.

Årets resultat er påvirket af en global spredning af COVID-19, som har medført, at selskabets driftsaktivitet er faldet den sidste del af regnskabsåret. Det forventes, at COVID-19 også vil påvirke driften i regnskabsåret 2020/21.

Det er dog ledelsens forventning, at der også i 2020/21 vil være en positiv fremgang,

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.

GENERELT

Årsregnskabet for Phi Mo, Santa Foods Holding ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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:

	<u>Brugstid</u>
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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
BRUTTOFORTJENESTE	518.534	201.588
1 Personalemkostninger.....	609.545-	372.484-
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	24.541-	10.554-
Andre driftsomkostninger.....	1.545-	0
DRIFTSRESULTAT	117.097-	181.450-
Andre finansielle omkostninger.....	11.293-	3.603-
RESULTAT FØR SKAT	128.390-	185.053-
3 Skat af årets resultat.....	31.390	42.358
ÅRETS RESULTAT	97.000-	142.695-
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	97.000-	142.695-
DISPONERET I ALT	97.000-	142.695-

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
AKTIVER

	2020	2019
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.413	55.136
4 Indretning af lejede lokaler	159.698	59.608
Materielle anlægsaktiver	202.111	114.744
ANLÆGSAKTIVER	202.111	114.744
Råvarer og hjælpematerialer	35.000	35.000
Varebeholdninger	35.000	35.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	650	7.960
Selskabsskat	73.748	42.358
Tilgodehavender	74.398	50.318
Likvide beholdninger	68.659	73.776
OMSÆTNINGSAKTIVER	178.057	159.094
AKTIVER	380.168	273.838

BALANCE PR. 30. JUNI 2020
PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat.....	239.695-	142.695-
5 EGENKAPITAL.....	189.695-	92.695-
Kreditinstitutter.....	70.996	72.996
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	440.392	194.057
Langfristede gældsforpligtelser.....	511.388	267.053
Anden gæld.....	58.475	99.480
Kortfristede gældsforpligtelser.....	58.475	99.480
GÆLDSFORPLIGTELSE	569.863	366.533
PASSIVER	380.168	273.838

NOTER

	2019/20	2018/19
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	589.788	366.841
Andre omkostninger til social sikring.....	19.757	5.643
Personaleomkostninger i alt.....	609.545	372.484
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.721	8.482
Indretning af lejede lokaler.....	11.820	2.072
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt.....	24.541	10.554
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	31.390-	42.358-
Skat af årets resultat i alt	31.390-	42.358-
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris, primo	63.618	61.680
Tilgang i årets løb	0	111.910
Kostpris 30. juni 2020	63.618	173.590
Af-/nedskrivninger, primo	8.482-	2.072-
Årets af-/nedskrivninger	12.723-	11.820-
Af-/nedskrivninger 30. juni 2020	21.205-	13.892-
Materielle anlægsaktiver i alt	42.413	159.698

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponer- ing	Ultimo
5 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	142.695-	97.000-	239.695-
	<u>92.695-</u>	<u>97.000-</u>	<u>189.695-</u>