

Kulhusfærgen ApS

Skovsangervej 16
3390 Hundested

CVR-nr. 32 83 29 38

Årsrapport for perioden
1. april 2023 til 31. marts 2024

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. maj 2024

Steffen Laudrup Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. april 2023 - 31. marts 2024	8
Balance 31. marts 2024	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2023 - 31. marts 2024 for Kulhusfærgen ApS.

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. marts 2024 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2023 - 31. marts 2024.

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.

Hundested, den 30. april 2024

Direktion

Steffen Laudrup Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Kulhusfærgen ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Kulhusfærgen ApS for regnskabsåret 1. april 2023 - 31. marts 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

Frederiksværk, den 30. april 2024

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Kenneth Lehmann Andersen
Registreret revisor
mne16682

Selskabsoplysninger

Selskabet

Kulhusfærgen ApS
Skovsangervej 16
3390 Hundested

CVR-nr.: 32 83 29 38

Regnskabsperiode: 1. april 2023 - 31. marts 2024

Hjemsted: Halsnæs

Direktion

Steffen Laudrup Andersen, direktør

Revisor

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Nørregade 1, 1.th
3300 Frederiksværk

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland
Nørregade 25A
3390 Hundested

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at drive færgefart mellem Kulhus og Sølager og anden efter direktions skøn dermed forbunden virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2024 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2023/24 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023/24 udviser et overskud på DKK 317.905, og selskabets balance pr. 31. marts 2024 udviser en egenkapital på DKK 1.618.123.

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 Kulhusfærgen ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023/24 er aflagt i DKK

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

Bruttofortjeneste

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

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, 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

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under kr. 20.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. april 2023 - 31. marts 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Bruttofortjeneste		2.283.275	2.154.929
Personaleomkostninger	1	<u>-1.904.066</u>	<u>-1.843.584</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		379.209	311.345
Finansielle indtægter		30.673	0
Finansielle omkostninger		<u>-1.821</u>	<u>-6.791</u>
Resultat før skat		408.061	304.554
Skat af årets resultat	2	<u>-90.156</u>	<u>-67.408</u>
Årets resultat		<u>317.905</u>	<u>237.146</u>
Foreslået udbytte		60.000	60.000
Overført resultat		<u>257.905</u>	<u>177.146</u>
		<u>317.905</u>	<u>237.146</u>

Balance 31. marts 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Aktiver			
Andre tilgodehavender		<u>112.982</u>	<u>224.852</u>
Tilgodehavender		<u>112.982</u>	<u>224.852</u>
Likvide beholdninger		<u>1.842.200</u>	<u>1.455.691</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.955.182</u>	<u>1.680.543</u>
Aktiver i alt		<u><u>1.955.182</u></u>	<u><u>1.680.543</u></u>

Balance 31. marts 2024

	<u>Note</u>	<u>2023/24</u> DKK	<u>2022/23</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		1.478.123	1.220.217
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>60.000</u>	<u>60.000</u>
Egenkapital		<u>1.618.123</u>	<u>1.360.217</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.587	25.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	5.052
Selskabsskat		48.156	28.408
Anden gæld		<u>249.316</u>	<u>261.866</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>337.059</u>	<u>320.326</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>337.059</u>	<u>320.326</u>
Passiver i alt		<u>1.955.182</u>	<u>1.680.543</u>

Noter

	<u>2023/24</u>	<u>2022/23</u>
	DKK	DKK
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.781.629	1.751.796
Pensioner	88.695	64.347
Andre omkostninger til social sikring	<u>33.742</u>	<u>27.441</u>
	<u>1.904.066</u>	<u>1.843.584</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>90.156</u>	<u>67.408</u>
	<u>90.156</u>	<u>67.408</u>

3 Eventualforpligtelser

Selskabet er kontraktlig forpligtet til, at besejle ruten mellem Sølager og Kulhuse i perioden 1. april - 30. september. Kontraktperioden udløber 31. december 2024.