

KOLDING SUSHI HUS ApS

Haderslevvej 177
6000 Kolding

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

27/03/2019

Yang Nan
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden KOLDING SUSHI HUS ApS
Haderslevvej 177
6000 Kolding

Telefonnummer: 42262258

CVR-nr: 33872461

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2018 for Kolding Sushi Hus ApS.

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.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

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

Kolding, den 27/03/2019

Direktion

Yang Nan
Direktør

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har bestået af drift af restauration m.v

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste et positivt resultat, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Ledelsen har positive forventninger til regnskabsåret 2019.

Fravalg af revision

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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

RESULTATOPGØRELSEN

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.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling består af forskydning i lagerbeholdningerne.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til ledelsen, det administrative personale, kontoromkostninger, afskrivninger m.v.

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

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

Personaleomkostninger

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

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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 godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgpris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" og virksomhedens driftskreditter, der er indregnet i posten "Kreditinstitutter" under kortfristede gældsforpligtelser.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		3.887.809	4.052.991
Personaleomkostninger	1	-2.880.515	-2.897.397
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-518.566	-500.842
Andre driftsomkostninger		-750	-1.260
Resultat af ordinær primær drift		487.978	653.492
Øvrige finansielle omkostninger		-71.383	-107.639
Ordinært resultat før skat		416.595	545.853
Skat af årets resultat	3	-94.178	-122.770
Årets resultat		322.417	423.083
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		322.417	423.083
I alt		322.417	423.083

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill		28.556	48.556
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	28.556	48.556
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		213.563	384.090
Indretning af lejede lokaler		419.937	519.037
Materielle anlægsaktiver i alt	5	633.500	903.127
Deposita		217.987	217.987
Finansielle anlægsaktiver i alt		217.987	217.987
Anlægsaktiver i alt		880.043	1.169.670
Råvarer og hjælpematerialer		35.000	25.000
Varebeholdninger i alt		35.000	25.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.720	51.676
Udskudte skatteaktiver		17.367	0
Andre tilgodehavender		323.507	0
Periodeafgrænsningsposter		40.260	32.110
Tilgodehavender i alt		421.854	83.786
Andre værdipapirer og kapitalandele		697.040	701.652
Værdipapirer og kapitalandele i alt		697.040	701.652
Likvide beholdninger		611.592	913.789
Omsætningsaktiver i alt		1.765.486	1.724.227
Aktiver i alt		2.645.529	2.893.897

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		1.688.911	1.366.494
Egenkapital i alt		1.768.911	1.446.494
Hensættelse til udskudt skat		0	2.982
Hensatte forpligtelser i alt		0	2.982
Leverandører af varer og tjenesteydelser		344.309	208.821
Skyldig selskabsskat		70.531	122.776
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		461.778	546.934
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	565.890
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		876.618	1.444.421
Gældsforpligtelser i alt		876.618	1.444.421
Passiver i alt		2.645.529	2.893.897

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	2.741.005	2.780.417
Andre omkostninger til social sikring	139.510	116.980
	<u>2.880.515</u>	<u>2.897.397</u>
Antal personer beskæftiget	<u>9</u>	<u>9</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Goodwill	20.000	20.000
Indretning af lejede lokaler	328.040	317.132
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	170.526	163.710
	<u>518.566</u>	<u>500.842</u>

3. Skat af årets resultat

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	114.532	134.776
Ændring af udskudt skat	-20.349	-11.991
Regulering vedrørende tidligere år	-5	-15
	<u>94.178</u>	<u>122.770</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Erhvervede patenter. kr.
Kostpris primo	100.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	100.000
Af- og nedskrivning primo	-51.444
Årets afskrivning	-20.000
Af- og nedskrivning ultimo	-71.444
Regnskabsmæssig værdi ultimo	28.556

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.585.658	1.230.531
Tilgang	228.940	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.814.598	1.230.531
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-1.066.620	-846.442
Årets afskrivning	-328.041	-170.526
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.394.661	-1.016.968
Regnskabsmæssig værdi ultimo	419.937	213.563

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Yang Nan

7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2018
	9