

KOLDING SUSHI HUS ApS

Haderslevvej 177
6000 Kolding

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/04/2018

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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 11/04/2018

Direktion

Yang Nan
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

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 2018.

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

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.

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

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

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

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

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

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 finansiel 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.

Skat af årets resultat

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 salgspris med fradrag af salgskomkostninger 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

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

Periodeafgrænsningsposter

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 nominal værdi.

Likvider

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

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Bruttoresultat | | 4.052.991 | 3.564.141 |
| Personaleomkostninger | 1 | -2.897.397 | -2.228.912 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2 | -500.842 | -489.747 |
| Andre driftsomkostninger | | -1.260 | -20.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | 653.492 | 825.482 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -107.639 | -25.092 |
| Ordinært resultat før skat | | 545.853 | 800.390 |
| Skat af årets resultat | 3 | -122.770 | -180.508 |
| Årets resultat | | 423.083 | 619.882 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | 423.083 | 619.882 |
| I alt | | 423.083 | 619.882 |

Balance 31. december 2017

Aktiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|----------|------------------|------------------|
| Goodwill | | 48.556 | 68.556 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | 4 | 48.556 | 68.556 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 384.090 | 458.248 |
| Indretning af lejede lokaler | | 519.037 | 836.169 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 5 | 903.127 | 1.294.417 |
| Deposita | | 217.987 | 204.487 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | | 217.987 | 204.487 |
| Anlægsaktiver i alt | | 1.169.670 | 1.567.460 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 25.000 | 18.250 |
| Varebeholdninger i alt | | 25.000 | 18.250 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 51.676 | 118.167 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 32.110 | 35.421 |
| Tilgodehavender i alt | | 83.786 | 153.588 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 701.652 | 0 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 701.652 | 0 |
| Likvide beholdninger | | 913.789 | 979.762 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.724.227 | 1.151.600 |
| Aktiver i alt | | 2.893.897 | 2.719.060 |

Balance 31. december 2017

Passiver

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | 1.366.494 | 943.411 |
| Egenkapital i alt | | 1.446.494 | 1.023.411 |
| Hensættelse til udskudt skat | | 2.982 | 14.973 |
| Hensatte forpligtelser i alt | | 2.982 | 14.973 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 208.821 | 132.347 |
| Skyldig selskabsskat | | 122.776 | 190.051 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 546.934 | 688.573 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 565.890 | 643.705 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 0 | 26.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 1.444.421 | 1.680.676 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 1.444.421 | 1.680.676 |
| Passiver i alt | | 2.893.897 | 2.719.060 |

Noter

1. Personaleomkostninger

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| Løn og gager | 2.780.417 | 2.130.136 |
| Andre omkostninger til social sikring | 116.980 | 98.776 |
| | <u>2.897.397</u> | <u>2.228.912</u> |
| Antal personer beskæftiget | <u>9</u> | <u>9</u> |

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

| | 2017 | 2016 |
|---|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Goodwill | 20.000 | 20.000 |
| Indretning af lejede lokaler | 317.132 | 317.132 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 163.710 | 152.615 |
| | <u>500.842</u> | <u>489.747</u> |

3. Skat af årets resultat

| | 2017 | 2016 |
|------------------------------------|----------------|----------------|
| | kr. | kr. |
| Aktuel skat | 134.776 | 190.051 |
| Ændring af udskudt skat | -11.991 | -9.526 |
| Regulering vedrørende tidligere år | -15 | -17 |
| | <u>122.770</u> | <u>180.508</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 | -31.444 |
| Årets afskrivning | -20.000 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -51.444 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 48.556 |

5. Materielle anlægsaktiver i alt

| | Indretning af lejede lokaler kr. | Andre Anlæg mv. kr. |
|-------------------------------------|---|------------------------------------|
| Kostpris primo | 1.585.658 | 1.140.981 |
| Tilgang | 0 | 89.551 |
| Afgang | 0 | 0 |
| Kostpris ultimo | 1.585.658 | 1.230.532 |
| Opskrivninger primo | 0 | 0 |
| Årets opskrivning | 0 | 0 |
| Opskrivninger ultimo | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning primo | -749.489 | -682.733 |
| Årets afskrivning | -317.132 | -163.709 |
| Tilbageførsel ved afgang | 0 | 0 |
| Af- og nedskrivning ultimo | -1.066.621 | -846.442 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 519.037 | 384.090 |

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