

KA Trade House ApS

Militærvej 22
2791 Dragør

ÅRSRAPPORT 2017/2018

CVR NR: 35 67 39 97

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 06.09.18

Atallah Abdul Karim Hamad
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Indholdsfortegnelse.....	1
Virksomhedsoplysninger	2
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af regnskab	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni.....	8
Balance pr. 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter til årsregnskabet.....	11

Virksomhedsoplysninger

Selskabet:	KA Trade House ApS Militærvej 22 2791 Dragør
CVR-nr:	35 67 39 97
Stiftet:	1. marts 2014
Hjemsted:	Ballerup
Regnskabsår:	01.07.17 - 30.06.18
Direktion:	Atallah Abdul Karim Hamad
Tilknyttede selskaber:	KA Service House Aps Cafe Airport ApS
Revisor:	Gilfelt Revision ApS Birkedalen 5 2960 Rungsted Kyst
Pengeinstitut:	Nordea A/S
Selskabets hovedaktivitet:	at eje datterselskaber o.l.
Generalforsamling:	Ordinær generalforsamling afholdes den 6. september 2018 på selskabets adresse

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for KA Trade House ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.18 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Ledelsen anser fortsat betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør den. 06.09.18

Direktion:

Atallah Abdul Karim Hamad

Revisors erklæring om opstilling af regnskab

Til kapitalejerne i KA Trade House ApS

Til den daglige ledelse i KA Trade House ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for KA Trade House ApS for regnskabsåret 1. juli - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rungsted Kyst, den 6. september 2018

Gilfelt Revision ApS

CVR NR: 28108303



Steen Gilfelt

registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter at eje datterselskaber o.l.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 2017/18 - udviser et resultat på -367.648 kr. , og virksomhedens balance pr. 30.06.18 udviser en balancesum på 1.212.921 kr. og en egenkapital på 1.158.736 kr.

Virksomhedens forventede udvikling

Der forventes en positiv udvikling i virksomhedens aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for KA Trade House ApS for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse b-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Årsrapporten er aflagt 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, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages der hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 for mindre koncerner.

Resultatopgørelsen

Selskabet har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter modtagne udbytter.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Aktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandelene i måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte låneomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte aconto skatter.

Resultatopgørelse for 1. juli - 30. juni

	Note	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
Bruttoresultat		-6.250	-6
Personaleomkostninger		0	0
Driftsresultat		-6.250	-6
Indtægter af kapitalandele i tilknyt virksomhed		-350.001	-90
Andre finansielle indtægter		0	8
Andre finansielle omkostninger		11.397	73
Ordinært resultat før skat		-367.648	-162
Årets resultat		-367.648	-162
Forslag til resultat disponering			
Udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-4
Overført til næste år		-567.648	-158
I alt		-367.648	-162

Balance pr. 30. juni

	Note	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
Aktiver			
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	1	50.000	0
Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	1	49.999	50
Finansielle anlægsaktiver		99.999	50
Anlægsaktiver		99.999	50
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		908.130	538
Andre tilgodehavender		202.701	1.448
Tilgodehavender		1.110.831	1.987
Likvide beholdninger		2.091	34
Omsætningsaktiver		1.112.922	2.020
Aktiver		1.212.921	2.070

Balance pr. 30. juni

	Note	17/18	16/17
		kr.	t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50
Overført resultat		908.736	1.476
Forslag til udbytte for regnskabsåret		200.000	0
Egenkapital		1.158.736	1.526
Selskabsskat		0	2
Langfristede gældsforpligtelser		0	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5
Selskabsskat		0	536
Anden gæld		49.184	0
Kortfristede gældsforpligtelser		54.184	541
Gældsforpligtelser		54.184	544
Passiver		1.212.921	2.070
Ejerforhold	2		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	3		
Eventualaktiver og -forpligtelser	4		

Noter til årsregnskabet

1	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	Tilknyttede virksomhed	Tilknyttede virksomhed
		kr.	kr.
	Anskaffelsessum primo	25.500	161.041
	Årets tilgang	400.000	0
	Årets afgang	0	0
	Anskaffelsessum ultimo	<u>425.500</u>	<u>161.041</u>
	Opskrivninger primo	-25.499	-111.042
	Årets opskrivninger	-350.001	0
	Udbytte	0	0
	Akkumulerede opskrivninger ultimo	<u>-375.500</u>	<u>-111.042</u>
	Kapitalinteresser tilknyttede virksomheder	50.000	49.999
	Hjemsted		

2 Ejerforhold

Følgende aktionærer er noteret i virksomhedens aktionærfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen.

Atallah Abdul Karim Hamad
Hedekæret 11, 1. th.
2640 Hedehusene

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen.

4 Eventualaktiver og -forpligtelser

Iflg. direktionen foreligger der ingen på statusdagen ud over sambeskatningen.