

Dansk Hulebyg ApS

Backersvej 5, 2300 København S

CVR-nr. 37 16 23 37

Årsrapport

1. januar - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18. juni 2019.

Mariella Harpelunde Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Dansk Hulebyg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 18. juni 2019

Direktion

Mariella Harpelunde Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Dansk Hulebyg ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Dansk Hulebyg ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisorerets 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 18. juni 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor
mne9459

Kasper Sone Randrup
statsautoriseret revisor
mne36175

Selskabsoplysninger

Selskabet	Dansk Hulebyg ApS Backersvej 5 2300 København S
	CVR-nr.: 37 16 23 37
	Stiftet: 12. oktober 2015
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar 2018 - 31. december 2018 3. regnskabsår
Direktion	Mariella Harpelunde Jensen, Direktør
Revisor	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmegade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er i samarbejde med børn og uddannede hulemestre at bygge huler samt drive anden virksomhed, der efter ledelsens skøn er forbundet hermed, herunder events, tv-serier og lejrskoler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 298.538 mod 44.044 sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 228.746 mod 32.120 sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Dansk Hulebyg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Bruttofortjeneste	298.538	44.044
1 Personaleomkostninger	0	0
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-3.172	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.589	0
Resultat før skat	293.777	44.044
2 Skat af årets resultat	-65.031	-11.924
Årets resultat	228.746	32.120
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	228.746	32.120
Disponeret i alt	228.746	32.120

Balance 31. december

Aktiver		2018	2017
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.101	0
4	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.110.967	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.122.068</u>	<u>0</u>
	Deposita	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>13.500</u>	<u>13.500</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.135.568</u>	<u>13.500</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	240.000	272.516
	Andre tilgodehavender	2.890	47.279
	Tilgodehavender i alt	<u>242.890</u>	<u>319.795</u>
	Likvide beholdninger	<u>621.450</u>	<u>389.873</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>864.340</u>	<u>709.668</u>
	Aktiver i alt	<u>1.999.908</u>	<u>723.168</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
5 Virksomhedskapital	50.000	50.000
6 Overført resultat	282.969	54.223
Egenkapital i alt	332.969	104.223
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	87	0
Hensatte forpligtelser i alt	87	0
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	196.734	28.750
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	922.477	547.055
Selskabsskat	64.944	21.032
Anden gæld	482.697	22.108
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.666.852	618.945
Gældsforpligtelser i alt	1.666.852	618.945
Passiver i alt	1.999.908	723.168

Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
1. Personaleomkostninger		
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	64.944	11.924
Årets regulering af udskudt skat	<u>87</u>	<u>0</u>
	<u>65.031</u>	<u>11.924</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Tilgang i årets løb	<u>14.273</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>14.273</u>	<u>0</u>
Årets afskrivninger	<u>-3.172</u>	<u>0</u>
Afskrivninger 31. december 2018	<u>-3.172</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>11.101</u>	<u>0</u>
4. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		
Tilgang i årets løb	<u>1.110.967</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>1.110.967</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u>1.110.967</u>	<u>0</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2018	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>31/12 2017</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2018	54.223	22.103
Årets overførte overskud eller underskud	<u>228.746</u>	<u>32.120</u>
	<u>282.969</u>	<u>54.223</u>