

ADVISOR-REVISION
STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Barbican Logistics ApS

c/o Advisor Revision, Århusgade 88, 5. sal

2100 København Ø

CVR-nr. 38 58 60 76

Årsrapport

20. april 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 31. maj 2018

Dirigent

Ian M. Bilous



Selskabsoplysninger

Selskab

Barbican Logistics ApS
c/o Advisor Revision,
Århusgade 88, 5. sal
2100 København Ø
CVR-nr.: 38 58 60 76

Hjemstedskommune: København

Direktion

Michael Ward
Ian M. Bilous

Revision

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Århusgade 88, 5. sal
2100 København Ø

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 20. april 2017 - 31. december 2017 for Barbican Logistics ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København den 31. maj 2018

Direktion

Michael Ward



Ian M. Bilous



Revisors erklæring om opstilling af Barbican Logistics ApS

Til den daglige ledelse i Barbican Logistics ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Barbican Logistics ApS for regnskabsåret 20. april 2017 – 31. december 2017 grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

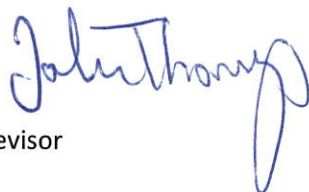
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København, den 31. maj 2018

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr 34213798

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne 10047



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed ved transport og dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 68.297 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.249.021 og en egenkapital på kr.118.297.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2018 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2017

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster

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

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet 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:

	<u>Brugstid (år)</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5	0 - 20 %

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasingydelser vedrørende leasingkontrakter, der omfatter materielle anlægsaktiver, indregnes i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2017

Note	2017 kr.
Bruttoresultat	446.441
1 Personaleomkostninger	-344.858
2 Af- og nedskrivninger	-20.133
Andre driftsindtægter	<u>0</u>
Resultat af ordinær primær drift	81.450
3 Andre finansielle indtægter	0
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-571</u>
Ordinært resultat før skat	80.878
4 Skat af ordinært resultat	<u>-12.582</u>
Årets resultat	<u>68.297</u>
 Forslag til resultatdisponering	
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0
Overført resultat	<u>68.297</u>
	<u>68.297</u>

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>376.867</u>
5 Materielle anlægsaktiver	<u>376.867</u>
Anlægsaktiver	<u>376.867</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	646.500
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0
Andre tilgodehavender	33.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>9.020</u>
Tilgodehavender	<u>688.520</u>
Likvide beholdninger	<u>183.634</u>
Omsætningsaktiver	<u>872.154</u>
Aktiver	<u><u>1.249.021</u></u>

Balance pr. 31. december 2017

Note	2017 kr.
Selskabskapital	50.000
Overført resultat	68.297
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>0</u>
7 Egenkapital	<u>118.297</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>12.181</u>
Hensatte forpligtelser	<u>12.181</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	111.011
Gæld til tilknyttede virksomheder	752.441
Selskabsskat	401
Anden gæld	<u>254.691</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>1.118.544</u>
Gældsforpligtelser	<u>1.118.544</u>
Passiver	<u>1.249.021</u>
	Note
Pantsætninger og sikkerheder	8
Eventualposter mv.	9

Noter

1 Personalemkostninger

Løn og gager	307.315
Pensionsbidrag	34.703
Andre sociale omkostninger	<u>2.840</u>
I alt	<u><u>344.858</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>2</u>

2 Af- og nedskrivninger

Nedskrivning af materielle anlægsaktiver	0
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	20.133
Gevinst og tab ved afhændelse	<u>0</u>
I alt	<u><u>20.133</u></u>

3 Finansielle poster

Andre finansielle indtægter	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0
Øvrige finansielle omkostninger	-571
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>
I alt	<u><u>-571</u></u>

4 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	401
Årets regulering af udskudt skat	<u>12.181</u>
I alt	<u><u>12.582</u></u>

Udskudt skat

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Materielle anlægsaktiver	79.117
Skattemæssige underskud	<u>0</u>

I alt	<u>79.117</u>
-------	---------------

Hensættelse til udskudt skat, 22%	<u><u>17.406</u></u>
-----------------------------------	----------------------

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 20. april 2017	0
Tilgang	397.000
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2017	<u>397.000</u>
Opskrivninger 20. april 2017	0
Årets opskrivninger	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 20. april 2017	0
Årets afskrivninger	20.133
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2017	<u>20.133</u>
værdi 31. december 2017	<u><u>376.867</u></u>
Regnskabsmæssig værdi 20. april 2017	<u><u>0</u></u>

6 Likvide beholdninger

Af selskabets likvide beholdninger kr. 183.634 udgør kr. 65.000 indestående på sikringskonto.

7 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 20. april 2017	50.000	0	0	50.000
Udloddet ordinært udbytte for 2017	0	0	0	0
Overført resultat	0	68.297	0	68.297
Egenkapital 31. december 2017	50.000	68.297	0	118.297

8 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.