

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

1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

Den 31. maj 2019

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

Ian M. Bilous
Michael Ward

Revision

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

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 2019

Direktion

Ian M. Bilous



Michael Ward



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 1. januar 2018 – 31. december 2018 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 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 31. maj 2019

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr.34 21 37 98

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047



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. 77.850 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.098.020 og en egenkapital på kr.196.147.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2019 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2018

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 med tilvalg af enkelte regnskabsbestemmelser for regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administraton, lokaler og tab på debitorer m.v.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

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.

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:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0%

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 nominal værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

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 acontoskatter.

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 2018

	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat	1.112.502	479.125
1 Personaleomkostninger	-923.327	-377.542
Af- og nedskrivninger	-79.400	-20.133
Andre driftsindtægter	0	0
	<hr/>	<hr/>
Resultat af ordinær primær drift	109.775	81.450
Andre finansielle indtægter	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	-2.910	-571
	<hr/>	<hr/>
Ordinært resultat før skat	106.865	80.879
2 Skat af ordinært resultat	-29.015	-12.582
	<hr/>	<hr/>
Årets resultat	77.850	68.297
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	77.850	68.297
	<hr/>	<hr/>
	77.850	68.297
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Balance pr. 31. december 2018

	2018	2017
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>297.467</u>	<u>376.867</u>
3 Materielle anlægsaktiver	<u>297.467</u>	<u>376.867</u>
Anlægsaktiver	<u>297.467</u>	<u>376.867</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	467.542	646.500
Andre tilgodehavender	70.000	33.000
Periodeafgrænsningsposter	<u>0</u>	<u>9.020</u>
Tilgodehavender	<u>537.542</u>	<u>688.520</u>
Likvide beholdninger	<u>263.011</u>	<u>183.634</u>
Omsætningsaktiver	<u>800.553</u>	<u>872.154</u>
Aktiver	<u><u>1.098.020</u></u>	<u><u>1.249.021</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	2018	2017
	kr.	kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	146.147	68.297
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Egenkapital	<u>196.147</u>	<u>118.297</u>
Hensættelse til udskudt skat	<u>16.314</u>	<u>12.181</u>
Hensatte forpligtelser	<u>16.314</u>	<u>12.181</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	p	111.011
Gæld til tilknyttede virksomheder	563.604	752.441
Selskabsskat	24.882	401
Anden gæld	<u>297.073</u>	<u>254.690</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>885.559</u>	<u>1.118.543</u>
Gældsforpligtelser	<u>885.559</u>	<u>1.118.543</u>
Passiver	<u>1.098.020</u>	<u>1.249.021</u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	5	
Eventualposter mv.	6	

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	732.107	307.315
Pensionsbidrag	90.518	34.703
Andre sociale omkostninger	14.882	2.840
Øvrige personaleomkostninger	<u>85.820</u>	<u>32.684</u>
I alt	<u><u>923.327</u></u>	<u><u>377.542</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>

2 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	24.882	401
Refunderet skat datterselskab	4.133	12.181
Regulering skat tidligere år	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u><u>29.015</u></u>	<u><u>12.582</u></u>

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.
Kostpris 1. januar 2018	397.000
Tilgang	0
Afgang	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2018	<u>397.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	20.133
Årets afskrivninger	79.400
Tilbageførsel ved afgang	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>99.533</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>297.467</u></u>
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2018	<u>376.867</u>

4 Egenkapital

	Egenkapital Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til årets resultatford.	Egenkapital Ultimo
Selskabskapital	50.000	-	-	50.000
Overført resultat	68.297	-	77.850	146.147
Henlagt udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>118.297</u>	<u>0</u>	<u>77.850</u>	<u>196.147</u>

5 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

6 Eventualposter mv.

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