

Kulhuse Isbar ApS

Kulhusvej 210
3630 Jægerspris

Årsrapport
16. januar 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

20/12/2019

Dilges Cengiz
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Kulhuse Isbar ApS
Kulhusvej 210
3630 Jægerspris

CVR-nr: 39252384
Regnskabsår: 16/01/2018 - 30/06/2019

Revisor

Revisionsfirmaet Højmoser, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Højmoser
Christiansen
Arnold Nielsens Boulevard 70, 1 tv
2650 Hvidovre
DK Danmark
CVR-nr: 30771508
P-enhed: 1013603665

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 16. januar 2018 - 30. juni 2019 for Kulhuse Isbar ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Jægerspris, den 20/12/2019

Direktion

Dilges Cengiz

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Kulhuse Isbar ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Kulhuse Isbar ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 – 30. Juni 2019 på 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 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 reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hvidovre,, 20/12/2019

Børge Jimmy Højmosen Christiansen , mne25196

Registreret revisor

Revisionsfirmaet Højmosen, FSR - Danske revisorer, V/Børge Jimmy Højmosen Christiansen

CVR: 30771508

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i 2018/2019 udgør -72.711 kr. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning (evt.)

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B samt i enkelte dele regnskabsklasse C. Som valuta er valgt danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Ligeledes indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

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

Resultatopgørelsen

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttofortjeneste

Omsætningen er sammendraget med omkostninger og indtægter i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Heri indregnes omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle poster

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

Finansielle poster omfatter kursregulering og rentekomkostninger.

Balancen

Tilgodehavender

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele er målt til kostpris, med efterfølgende ændring ifølge den indre værdis metode. Egenkapitalen i selskaberne angives i tilhørende note.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Resultatopgørelse 16. jan. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.
Nettoomsætning		1.674.565
Vareforbrug		-815.425
Andre eksterne omkostninger		-332.012
Bruttoresultat		527.128
Personaleomkostninger	1	
Lønninger		-329.829
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-46.148
Resultat af ordinær primær drift		151.151
Andre finansielle omkostninger		-913
Ordinært resultat før skat		150.238
Skat af årets resultat	3	-30.528
Årets resultat		119.710
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		119.710
I alt		119.710

Balance 30. juni 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.
Goodwill		213.063
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	213.063
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		95.739
Materielle anlægsaktiver i alt	5	95.739
Deposita		58.158
Finansielle anlægsaktiver i alt		58.158
Anlægsaktiver i alt		366.960
Råvarer og hjælpematerialer		6.500
Varebeholdninger i alt		6.500
Andre tilgodehavender		50.000
Tilgodehavender i alt		50.000
Likvide beholdninger		79.954
Omsætningsaktiver i alt		136.454
Aktiver i alt		503.414

Balance 30. juni 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		119.710
Forslag til udbytte		0
Egenkapital i alt		169.710
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.635
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.635
Skyldig selskabsskat		30.528
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		301.541
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		332.069
Gældsforpligtelser i alt		333.704
Passiver i alt		503.414

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	-
	kr.	kr.
Løn og gager	329.352	-
Pensionsbidrag	0	-
Andre omkostninger til social sikring	478	-
	<u>329.830</u>	<u>-</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018/19	-
	kr.	kr.
Goodwill	35.511	-
Produktionsanlæg og maskiner	0	-
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.638	-
	<u>46.148</u>	<u>-</u>

3. Skat af årets resultat

	2018/19	-
	kr.	kr.
Aktuel skat	29.524	-
Ændring af udskudt skat	0	-
Regulering vedrørende tidligere år	1.004	-
	<u>30.528</u>	<u>-</u>

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	248.574
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>248.574</u>
Af- og nedskrivning primo	-0
Årets afskrivning	-35.511
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-35.511</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u><u>213.063</u></u>

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	0	0	0
Tilgang	0	0	106.377
Afgang	-0	-0	-0
Kostpris ultimo	0	0	106.377
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-0	-0	-0
Årets afskrivning	-0	-0	-10.638
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-0	-0	-10.638
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	95.739

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	1