

Jernbanecaféen Kolding 2019 ApS

Jernbanegade 30
6000 Kolding

Årsrapport
1. februar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/05/2020

Rene Thomhav
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Jernbanecaféen Kolding 2019 ApS
Jernbanegade 30
6000 Kolding

CVR-nr: 40229426

Regnskabsår: 01/02/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsens regnskabspåtegning:

Direktionen for Jernbanecaféen Kolding 2019 ApS har i dag behandlet og vedtaget årsregnskabet for regnskabsåret 1.2. 2019 til 31.12. 2019.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet er aflagt efter lovgivningens krav og kravene i henhold til danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den økonomiske stilling samt resultat.

Kolding, den

Direktion:

Rene Thomhav

Nicklas Jensen

Godkendt på den ordinære generalforsamling,
den

Dirigent

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

, den

Direktion

Rene Thomhav

Nicklas Jensen

Ledelsesberetning

Ledelsens årsberetning:

Generelt:

Selskabets driver bodega og dermed beslægtet virksomhed

Økonomisk udvikling:

Selskabet har i regnskabsåret haft en tilfredsstillende drift.

Selskabet har overtaget Jernbanecaféen samt Domhuset.

Da det er selskabets første regnskabsperiode, er resultatet påvirket af

store engangsudgifter til overtagelse af forretning - herunder vedligeholdelse

samt mindre nyanskaffelser.

Dette har resulteret i et overskud på kr. 14.033, hvilket ledelsen betegner som tilfredsstillende.

I øvrigt:

Selskabet har fravalgt revision.

Vi bruger Revisionsfirmaet Kurt Pedersen, Kolding ApS - Revisor

FDR i forbindelse

med gennemgang af bilag, bogføring samt opstilling af årsregnskab.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt

forrykker vor vurdering af selskabets finansielle stilling.

Resultatdisponering:

Frie reserver 14.033

14.033

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
Anvendt regnskabspraksis:

Generelt:

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med bestemmelserne i årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger for klasse B virksomheder i danske kroner.

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 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 første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelsen:

I resultatopgørelsen er nettoomsætningen og visse omkostningsposter sammendraget til én nettopost benævnt "Bruttofortjeneste", jfr. årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning:

Indtægten ved salg af handelsvarer indregnes i nettoomsætningen efter faktureringsprincippet.

Vareforbrug:

Vareforbrug består af varer der er købt til erhvervelse af omsætning. Vareforbruget er indregnet til kostpris.

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og udgifter er fordelt på regnskabsår, så de svarer til de beløb, der faktisk er erhvervet og afholdt i regnskabsåret, uanset betalingstidspunktet.

Omkostninger, der er medgået til solgte varer og tjenesteydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Anvendt regnskabspraksis:

Driftsomkostninger:

Driftsomkostninger omfatter omkostninger, der har en sekundær relation til omsætningen såsom lønninger, lønmodtageromkostninger, leje og drift af driftsmidler, nyanskaffelser og rejseomkostninger.

Leasingforpligtelser er behandlet som operationelle.

Administrationsomkostninger:

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til kontor, reklame, telefon, gebyrer, kontingenter samt revisor.

Finansielle poster:

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

Finansielle poster omfatter renteindtægter/-omkostninger til bank og kreditorer.

Skat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets skattepligtige indkomst. Selskabet er med i á conto skatteordningen.

Balancen:**Anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver er målt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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:

Inventar og driftsmidler	5 år
Good-will	5 år

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis:

Omsætningsaktiver:

Varebeholdninger:

Varelagre er optaget til kostpris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender optages til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte debitorer.

Forudbetalte omkostninger:

Forudbetalte omkostninger indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger vedr. efterfølgende regnskabsår.

Øvrige gældsforpligtelser:

Øvrige gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. feb. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		656.496
Administrationsomkostninger	1	-575.974
Andre driftsomkostninger		-61.404
Resultat af ordinær primær drift		19.118
Øvrige finansielle omkostninger		-385
Ordinært resultat før skat		18.733
Skat af årets resultat	2	-4.700
Årets resultat		14.033
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		14.033
I alt		14.033

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.
Goodwill		207.200
Immaterielle anlægsaktiver i alt		207.200
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		249.600
Materielle anlægsaktiver i alt	3	249.600
Anlægsaktiver i alt		456.800
Fremstillede varer og handelsvarer		54.700
Varebeholdninger i alt		54.700
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		40.172
Andre tilgodehavender		281.169
Tilgodehavender i alt		321.341
Likvide beholdninger		208.621
Omsætningsaktiver i alt		584.662
Aktiver i alt		1.041.462

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.
Registreret kapital mv.	4	100.000
Overført resultat		14.033
Egenkapital i alt		114.033
Hensættelse til udskudt skat		4.700
Hensatte forpligtelser i alt		4.700
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		425.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		425.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		160.088
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		272.805
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		64.836
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		497.729
Gældsforpligtelser i alt		922.729
Passiver i alt		1.041.462

Noter

1. Administrationsomkostninger

Note 1: Personaleudgifter:
Der har i regnskabsåret gennemsnitlig været 2 fuldtidsansatte.

2. Skat af årets resultat

Note 2: Årets skatter:
Der er i regnskabsåret ikke betalt selskabsskat.

Årets skatter specificeres således:
Regulering af udskudt skat 4.700

3. Materielle anlægsaktiver i alt

Note 3: Anlægsaktiver:	Inventar	Good-will
Tilgang i året	290.000	215.000
Anskaffelsessum ultimo	290.000	215.000
Årets afskrivninger	-25.400	-7.800
Saldo ultimo	264.600	207.200

4. Registreret kapital mv.

Note 4: Egenkapital:	Primo	Årets resultat- fordeling	Ultimo
Anpartskapital	100.000		100.000
Frie reserver	0	14.033	14.033
	100.000	14.033	114.033

Der er ikke sket ændringer i anpartskapitalen siden stiftelsen

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Note 5: Sikkerhedsstillelse og eventualforpligtelser:
Selskabet har indgået leasingaftale på varevogn.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	2