

Møller & Co.
Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 20716142

Syrenvej 17, Bramming

Årsrapport for 2017/18

(21. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 10. september 2018

Dirigent: Poul Møller

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
-------------------------	---

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	4
---------------------------	---

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Anvendt regnskabspraksis.....	6
-------------------------------	---

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

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

Noter.....	11
------------	----

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Møller & Co., Godkendt revisionsanpartsselskab.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bramming, den 30. august 2018

Direktion

Poul Møller

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Møller & Co.
Godkendt revisionsanpartsselskab
Syrenvej 17
6740 Bramming

Telefon: 29 43 57 43
CVR-nr.: 20 71 61 42
Kommune: Esbjerg
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Poul Møller

Ejerforhold

Poul Møller, Syrenvej 17, 6740 Bramming - 80%

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets primære aktivitet er formueadministration.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet har forløbet i overensstemmelse med forventningerne.

Årets resultat udgør DKK 5.011 som af ledelsen anses for værende mindre tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på DKK 1.032.963 og en egenkapital på DKK 989.008 svarende til en soliditet på 96%.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

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

Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer en positiv indtjeningen i det kommende regnskabsår.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Møller & Co., Godkendt revisionsanpartsselskab for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning og andre eksterne omkostninger".

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked og unoterede værdipapirer.

Værdipapirer optaget til handel på reguleret marked måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

Unoterede værdipapirer måles til kostpriser eller dagspriser såfremt denne skønnes lavere.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2017 TIL 30. JUNI 2018

	2017/18	2016/17 (t.kr.)
BRUTTOFORTJENESTE	7.273	44
1 Personalemkostninger	-63.900	-69
DRIFTSRESULTAT	-56.627	-25
Andre finansielle indtægter	71.635	1.162
Andre finansielle omkostninger	-9.997	-18
RESULTAT FØR SKAT	5.011	1.119
ÅRETS RESULTAT	5.011	1.119
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Ekstraordinært udbytte udloddet i regnskabsåret	274.000	350
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-119
Overført resultat	-268.989	888
DISPONERET I ALT	5.011	1.119

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
AKTIVER

	2018	2017 (t.kr.)
Andre tilgodehavender.....	142.338	1
Periodeafgrænsningsposter	16.500	25
Tilgodehavender	158.838	26
Andre værdipapirer og kapitalandele	860.280	832
Værdipapirer og kapitalandele	860.280	832
Likvide beholdninger	13.845	403
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.032.963	1.261
AKTIVER	1.032.963	1.261

BALANCE PR. 30. JUNI 2018
PASSIVER

	2018	2017 (t.kr.)
Virksomhedskapital	200.000	200
Overført resultat	789.008	1.058
2 EGENKAPITAL	989.008	1.258
Kreditinstitutter	23.637	0
Anden gæld	0	3
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	20.318	0
Kortfristede gældsforpligtelser	43.955	3
GÆLDSFORPLIGTELSE	43.955	3
PASSIVER	1.032.963	1.261

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

NOTER

	2017/18	2016/17 (t.kr.)
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	63.900	69
Personaleomkostninger i alt	63.900	69

Selskabet beskæftiger 1 medarbejder.

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
2 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	200.000	0	0	200.000
Overført resultat.....	1.057.997	0	-268.989	789.008
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	-274.000	274.000	0
	1.257.997	-274.000	5.011	989.008

Selskabskapitalen er uændret siden stiftelsen.

3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
Ingen.