

MOLTZEN GARDINER ApS

Solrød Strandvej 109
2680 Solrød Strand

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/05/2019

Jonas Moltzen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden MOLTZEN GARDINER ApS
Solrød Strandvej 109
2680 Solrød Strand

Telefonnummer: 56140566

CVR-nr: 25795822

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2018 for Moltzen Gardiner ApS.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

Vi anser de valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Solrød, den 28/05/2019

Direktion

John Peter Ammitzbøll Moltzen

Jonas Peter Ammitzbøll Moltzen

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er salg og opsætning af gardiner og afskærmningsløsninger m.v.

Usædvanlige forhold

Der har i regnskabsåret ikke været usædvanlige forhold.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har i regnskabsåret ikke været usikkerhed ved indregning eller måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 109.242. Selskabets balance udviser en aktivmasse på kr. 5.659.205 samt en egenkapital på kr. 4.635.295.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter statusdagen

Der er ikke efter statusdagen indtrådt forhold, som væsentligt forrykker selskabets stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, jf. Årsregnskabslovens §78A. Selskabet ejes af moderselskaberne JPAM Holding ApS, CVR 39728230 (75%) og John PAM Holding, CVR nr. 39728249 (25%).

Anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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, som 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 regnskabspost nedenfor.

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

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder omsætning, ændring af lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af varer og ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaleomkostninger, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver, samt afskrivning vedr. finansielle leasingaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt realiserede og urealiserede kuravancer- og -tab vedr. finansielle aktiver og forpligtelser.

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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

Balance

Materielle anlægsaktiver, driftsmaterial og inventar:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider: 3 -5 år

Aktiver med en kostpris på under 13.500 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag for såvel færdiggørelsesomkostninger, som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster, samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Årets aktuelle skat er beregnet med 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter 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 provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		7.401.218	9.288.325
Eksterne omkostninger		-4.938.683	-6.093.324
Bruttoresultat		2.462.535	3.195.001
Personaleomkostninger		-2.288.568	-1.855.879
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-111.680	-240.614
Resultat af ordinær primær drift		62.287	1.098.508
Andre finansielle indtægter		49.493	2.592
Nedskrivning af finansielle aktiver			-8.594
Ordinært resultat før skat		111.780	1.092.506
Skat af årets resultat		-2.538	-306.287
Årets resultat		109.242	786.219
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		109.242	786.219
I alt		109.242	786.219

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		213.641	572.018
Materielle anlægsaktiver i alt		213.641	572.018
Anlægsaktiver i alt		213.641	572.018
Fremstillede varer og handelsvarer		585.415	552.720
Varebeholdninger i alt		585.415	552.720
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.589.791	350.282
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.912.100	1.755.850
Udskudte skatteaktiver		48.498	27.261
Andre tilgodehavender		409.776	261.830
Tilgodehavender i alt		3.960.165	2.395.223
Likvide beholdninger		899.984	2.570.640
Omsætningsaktiver i alt		5.445.564	5.518.583
Aktiver i alt		5.659.205	6.090.601

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		4.510.295	4.401.053
Egenkapital i alt		4.635.295	4.526.053
Leverandører af varer og tjenesteydelser		367.953	235.212
Skyldig selskabsskat		-29.488	250.232
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		685.445	1.079.104
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.023.910	1.564.548
Gældsforpligtelser i alt		1.023.910	1.564.548
Passiver i alt		5.659.205	6.090.601

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftale vedr. en personbil, som har en upopsigelighed på 10 måneder pr. 31/12-2018, og en max. forpligtelse i leasingperioden på DKK 67.500.

Selskabet har indgået en kautionsforpligtelse overfor Totalkredit for selskabet Solrød Strandvej 72-74, 3-23 ApS.
for et beløb på Tkr. 2.554, dækkende obligationslån vedr. ejerlejlighed Solrød Strandvej 74, 3 - 3.

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede

koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst, og for evt. kildeskatter såsom udbytteskat

mv.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for JPAM Holding ApS,

der er administrationsselskab for sambeskatningen.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	7

Det gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere har været 7 i regnskabsåret.