

Galleri Nord ApS

L O Rasmussensvej 6
3390 Hundested

Årsrapport
1. oktober 2017 - 30. september 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/12/2018

Kirsten Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Galleri Nord ApS
L O Rasmussensvej 6
3390 Hundested

Telefonnummer: 24821524

CVR-nr: 29637105

Regnskabsår: 01/10/2017 - 30/09/2018

Bankforbindelse

Nordea Bank Danmark A/S
Centrumgaden 1
2750 Ballerup
DK Danmark

Ledespåtegning

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2017/2018 for Galleri Nord ApS.
Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.
- At årsrapporten indeholder alle selskabets aktiver og gældsforpligtelser samt alle selskabets indtægter og omkostninger.
- At ingen af selskabets aktiver er pantsat eller behæftet med ejendomsforbehold ud over det i årsrapporten anførte.
- At der ikke påligger selskabet eventualforpligtelser ud over det i årsrapporten anførte.
- At der ikke efter statuttidspunktet er indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, som ikke er kommet til udtryk i årsrapporten.

Hundested, den 7. december 2018

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

I DIREKTIONEN:

Kirsten Herse Jensen

Jytte Høeck Bonde

Hundested, den 07/12/2018

Direktion

Jytte Høeck Bonde

Kirsten Herse Jensen

Ledelsesberetning

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET:

Selskabets hovedaktiviteter er handel med smykker og dermed beslægtede varer.

Væsentlige begivenheder i regnskabsåret

Selskabets hovedaktivitet er ændret fra murervirksomhed til handel med smykker.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, der viser et overskud på kr. 122.112

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentligt omfang.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.
ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Murerfirmaet Herse ApS er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

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.

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

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg og udført arbejde, indregnet som nettoomsætning når fakturering er sket.

Vareforbrug omfatter hovedsagligt anskaffelse af rå- og hjælpematerialer forbrugt ved det udførte arbejde, i begrænset omfang materialer til videresalg samt omkostninger til fremmed assistance, anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til bl.a. distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, samt indirekte omkostninger vedrørende udførte tjenesteydelser, herunder f.eks. Leje- og leasingydelser (operationel leasing), serviceaftaler, forsikringer og vedligeholdelse.

Finansielle poster består af renteindtægter og -omkostninger af indestående og gæld i pengeinstitutter mv, øreafrundinger, samt rentetillæg og -godtgørelse i forbindelse med betaling af selskabsskatter.

Balancen

Materielle anlægsaktiver værdiansættes til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af de enkelte aktivers levetider:

Driftsmidler 5-8 år

EDB max.4 år

Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 pr. enhed 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.

Varebeholdninger værdiansættes til anskaffelses- eller kostpris, og omfatter beholdning af materialer og forbrugsvarer. Der foretages nedskrivning på ukurante materialer. I varens kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

Tilgodehavener fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanlig vis svarer til debitorernes nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Tab på debitorer omkostningsføres under andre eksterne omkostninger.

Igangværende arbejde for fremmed regning indregnes som tilgodehavender og måles til salgsværsien af det udførte arbejde, der på balancedagen endnu ikke er faktureret. Opgørelsen baseres på en konfret vurdering af færdiggørelsesgraden af hvert enkelt arbejde. Eventuelle acontobetalinger er fratrukket i den opgjorte værdi.

Udbytte. Ledelsens forslag til udbytte afsættes i balancen som en gældsforpligtelse, idet ledelsen er identisk med den samlede anpartshaverkreds.

Gæld som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris sædvanligvis til den nominelle restgæld.

Skat af årets resultat. Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen. Aktuel skat er beregnet med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en kattesprocent på 22%.

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivt forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2017 - 30. sep. 2018

	Note	2017/18	2016/17
		kr.	kr.
Nettoomsætning		103.688	503.768
Eksterne omkostninger		0	-344.006
Bruttoresultat		103.688	159.762
Personaleomkostninger		18.419	-395.458
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	2.117
Resultat af ordinær primær drift		122.107	-233.579
Andre finansielle indtægter		5	
Øvrige finansielle omkostninger			4.378
Ordinært resultat før skat		122.112	-229.201
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		122.112	-229.201
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		122.112	-229.201
I alt		122.112	-229.201

Balance 30. september 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	33.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	33.000
Anlægsaktiver i alt		0	33.000
Fremstillede varer og handelsvarer		86.400	
Varebeholdninger i alt		86.400	
Likvide beholdninger		171.748	51.144
Omsætningsaktiver i alt		258.148	51.144
Aktiver i alt		258.148	84.144

Balance 30. september 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		26.105	-96.007
Egenkapital i alt		151.105	28.993
Hensættelse til udskudt skat		0	22.400
Hensatte forpligtelser i alt		0	22.400
Gæld til banker		0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.750	41.997
Skyldig selskabsskat			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		75.293	-9.246
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		107.043	32.751
Gældsforpligtelser i alt		107.043	32.751
Passiver i alt		258.148	84.144