



Montage ApS

CVR-nr. 33 04 70 45

Årsrapport 2016/17

(7. Regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling d. 10. april 2018

Bjarne Jespersen
Dirigent

Tal-link ApS
CVR 32 82 80 27 - Mail: Info@tal-link.dk
www.tal-link.dk

Sct. Nicolai Gade 1, 1. sal
6200 Aabenraa
Tlf. 29 84 75 41

Indholdsfortegnelse	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Ledelsesberetning	3
Anvendt regnskabspraksis	4 - 5
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet: Montage ApS
Hellinghøjvej 4
6200 Aabenraa

CVR-nr.: 33047045
Regnskabsperiode: 1. november 2016 - 31. oktober 2017

Direktion: Bjarne Jespersen

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. november 2016 - 31. oktober 2017 for Montage ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. oktober 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. november 2016 - 31. oktober 2017.


Direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, d. 10. april 2018

Direktion:



Bjarne Jespersen

Revision er fravalgt.

LEDELSESBERETNING**Hovedaktivitet**

Selskabets formål er at udføre rådgivning, projektering, beregning, montage og entreprisarbejder og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2016/2017 er afsluttet med et overskud på kr. 18.786,-.

Resultatet anses som tilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør pr. 31. oktober 2017 kr. 80.000,-.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne ændre selskabets finansielle stilling væsentligt.

Virksomhedens forventede udvikling

Den udvikling, der har været i indeværende regnskabsår, viser, at selskabet er going concern.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Montage ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B - virksomheder.

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 eventuelle afskrivninger 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter.

Vareforbrug

Posten med direkte omkostninger omfatter omkostninger direkte forbundet med udførelsen af de enkelte arbejdsopgaver - herunder såvel varekøb som fremmed arbejdskraft.

Eksterne omkostninger

Kapacitetsomkostninger omfatter en bredgruppe af de udgifter selskabet har, men som har indirekte påvirkning på udførelsen af de enkelte arbejdsopgaver. Denne gruppe af omkostninger dækker således: udgifter i forbindelse med administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger dækker afholdelse af udgifter til øvrige personaleomkostninger.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles 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 og restværdier.

Driftsmateriel og inventar: Brugstid 4 år, restværdi 0.

Aktiver med en kostpris under kr. 13.200,00 pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen. 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, såfremt dette vurderes nødvendigt.

Udbytte

Udbytte, der forventes udbetalt for regnskabsåret, indregnes under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes 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.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016/17

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste		23.151	-1.169
Personaleomkostninger	1	0	-97
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-3.263	40.736
Resultat af ordinær drift		19.888	39.470
Øvrige finansielle omkostninger		-1.102	-2.772
Ordinært resultat før skat		18.786	36.698
Årets resultat		18.786	36.698
Resultatdisponering:			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	166.187
Overført resultat		18.786	-129.489
I alt disponering		18.786	36.698

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. OKTOBER 2017

AKTIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Anlægsaktiver:			
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Indretning af lejede lokaler		58.745	62.008
Materielle anlægsaktiver	3	58.745	62.008
Anlægsaktiver		58.745	62.008
Omsætningsaktiver:			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		54.300	220.487
Tilgodehavender		54.300	220.487
Omsætningsaktiver		54.300	220.487
Aktiver		113.045	282.495

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. OKTOBER 2017

PASSIVER

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		18.786	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		-18.786	166.187
Egenkapital	4	80.000	246.187
Gæld til banker		9.609	29.667
Anden gæld	5	23.436	6.641
Kortfristede gældsforpligtelser		33.045	36.308
Gældsforpligtelser		33.045	36.308
Passiver		113.045	282.495
Oplysning om eventualforpligtelser	6		
Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016/17

	Virksomheds kapital:	Overført resultat:	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen:	Alle klasser af egenkapital:
	kr.	kr.	kr.	kr.
Primo	80.000	0	166.187	246.187
Betalt udbytte			-166.187	-166.187
Årets resultat		18.786	-18.786	0
Ultimo	80.000	18.786	-18.786	80.000

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Note 1: Oplysning om personaleomkostninger		
Andre personaleomkostninger	0	97
Personaleomkostninger	<u><u>0</u></u>	<u><u>97</u></u>
Note 2: Oplysning om afskrivninger og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver og immaterielle anlægsaktiver indregnet i resultatopgørelsen		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	3.263	3.264
Gevinst og tab ved afhændelse	0	-44.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u><u>3.263</u></u>	<u><u>-40.736</u></u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016/17 kr.	2015/16 kr.	
Note 3: Oplysning om materielle anlægsaktiver			
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	Indretning af lejede lokaler:	
	kr.	kr.	
	kr.	Alle materielle anlægsaktive r: kr.	
Kostpris, primo	67.943	81.590	149.533
Tilgang	0		0
Afgang	0		0
Kostpris, ultimo	67.943	81.590	149.533
Ned- og afskrivninger, primo	-67.943	-19.582	-87.525
Afskrivninger	0	-3.263	-3.263
Ned- og afskrivninger, ultimo	-67.943	-22.845	-90.788
Regnskabsmæssig værdi, primo	0	62.008	62.008
Regnskabsmæssig værdi, ultimo	0	58.745	58.745

Note 4: Oplysning om egenkapital

Anpartskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000,00 og multipla heraf.

Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

For yderligere information henvises til egenkapitalen.

Note 5: Oplysning om anden gæld

Skyldig moms og afgifter	1.949	3.941
Andre skyldige omkostninger	21.487	2.700
Anden gæld	23.436	6.641

ÅRSREGNSKAB

NOTER

2016/17	2015/16
kr.	kr.

Note 6: Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

Note 7: Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.