

# **MONKS ApS**

Algade 57  
9700 Brønderslev

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

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

**08/06/2016**

---

**Jan Ekmann Hørsel**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** MONKS ApS  
Algade 57  
9700 Brønderslev

CVR-nr: 33396546  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse** Nordjyske Bank  
Algade 71  
9700 Brønderslev

**Revisor** J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL  
Frederikshavnsvej 80  
9800 Hjørring  
DK Danmark  
CVR-nr: 20415991  
P-enhed: 1004292439

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2015 for MONKS ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønderslev, den 07/06/2016

## Direktion

Christina Løth Kjøl

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MONKS ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MONKS ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi henviser til, at selskabets egenkapital er tabt, og derfor er omfattet af selskabslovens regler om kapitaltab. Ledelsen forventer at kunne reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening i de kommende år.

Uden at det har påvirket vor konklusion, skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet ikke har afregnet moms rettidigt i årets løb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Hjørring, 07/06/2016

Jan Ekmann Hørsel  
Registreret revisor  
J H REGNSKAB V/JAN EKMANN HØRSEL  
CVR: 20415991

# Ledelsesberetning

## Selskabets hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive detailhandel.

## Selskabets medarbejdere

Selskabet har i årets løb beskæftiget 4 medarbejdere omregnet til fuldtid.

## Forskning og udvikling

Der er ikke foregået forskning og udvikling i regnskabsåret.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsår haft en stabil drift og løbende udbygget aktiviteterne.

Regnskabsåret udviser et resultat efter skat på kr. 4.123.

Regnskabsårets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets egenkapital er tabt. Ledelsen forventer at kunne reetablere egenkapitalen via fremtidig indtjening i de kommende år.

Selskabet har besluttet, at selskabets omsætning af konkurrencemæssige hensyn ikke skal fremgå af det eksterne årsregnskab jævnfør årsregnskabslovens regler herom.

## Hændelser efter regnskabsårets udløb

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

## Selskabets forventninger til fremtiden

Selskabet forventer at næste år vil medføre et positivt resultat.

## Selskabets anpartshavere

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af indskudskapitalen:

Doris Løth Larsen, Solsbækvej 252, 9300 Sæby.

## Resultat og resultatdisponering

Regnskabsårets resultat efter skat udgør kr. 4.123.

Direktionen foreslår, at årets resultat henlægges til overført overskud.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Ved regnskabsaflæggelsen er anvendt følgende regnskabspraksis:

## Periodisering

Omsætningen udgør den daglige omsætning i forretningen samt de fakturerede beløb af årets afsluttede salg med fradrag af rabatter og merværdiafgift.

Omkostninger er periodiseret og udgiftsført således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

## Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler og inventar er opført til anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne sker lineært over aktiverens forventede brugstider, der er vurderet til følgende:

Kørende materiel .....	5 år
Maskiner og inventar .....	5 år
Indretning lokaler .....	5 år

Anskaffelse af materielle anlægsaktiver med en kostpris under kr. 12.800 udgiftsføres straks.

## Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er medtaget til kostpris for medgået timeforbrug og materialeforbrug på statutidspunktet

## Tilgodehavender

Tilgodehavender er opført til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

## Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er opført til nominelle værdier.

## Selskabsskatter

I resultatopgørelsen er udgiftsført beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, regulering af udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst opført som gæld, medens den beregnede udskudte skat er opført som eventualskat under hensættelser.



# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.111.410</b>	<b>817.552</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.099.765	-880.195
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-7.200	-13.200
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>4.445</b>	<b>-75.843</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-322	-494
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>4.123</b>	<b>-76.337</b>
Skat af årets resultat .....	3	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>4.123</b>	<b>-76.337</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		4.123	-76.337
<b>I alt</b> .....		<b>4.123</b>	<b>-76.337</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver .....		48.000	60.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>48.000</b>	<b>60.000</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		20.000	13.200
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>20.000</b>	<b>13.200</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>68.000</b>	<b>73.200</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		96.584	91.784
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>96.584</b>	<b>91.784</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		69.218	0
Andre tilgodehavender .....		17.156	8.029
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>86.374</b>	<b>8.029</b>
Likvide beholdninger .....		95.671	70.673
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>278.629</b>	<b>170.486</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>346.629</b>	<b>243.686</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-191.551	-195.674
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>-111.551</b>	<b>-115.674</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		76.895	69.543
Skyldig selskabsskat .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		381.285	289.817
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>458.180</b>	<b>359.360</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>458.180</b>	<b>359.360</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>346.629</b>	<b>243.686</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager, ifølge oplysningssedler	969.186	744.444
Sociale ydelser	22.017	25.331
Skattefri kørselsgodtgørelse mv.	131.827	95.854
Værdi fri bil	-40.000	-3.996
Arbejdstøj	5.996	7.609
Kursusudgifter	0	1.960
Øvrige personaleudgifter	10.739	8.993
Lønrefusion	-0	0
	<b>1.099.765</b>	<b>880.195</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indretning lejede lokaler	12.000	0
Personbil	0	13.200
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-4.800	0
	<b>7.200</b>	<b>13.200</b>

## 3. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

**4. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Indretning lejede lokaler kr.</b>
Kostpris primo	60.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>60.000</b>
Af- og nedskrivning primo	0
Årets afskrivning	12.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>12.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>48.000</b>

**5. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Personbil kr.</b>
Kostpris primo	66.000
Tilgang	20.000
Afgang	-66.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>20.000</b>
Af- og nedskrivning primo	52.800
Årets afskrivning	0
Tilbageførsel ved afgang	-52.800
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>20.000</b>

**6. Egenkapital i alt**

	<b>Virksomheds-kapital kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>Foreslået udbytte kr.</b>	<b>Ialt kr.</b>
Saldo primo	80.000	-195.674	0	-115.674
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	4.123	0	4.123
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>-191.551</b>	<b>0</b>	<b>-111.551</b>

## 7. Hensatte forpligtelser i alt

	2015 kr.	2014 kr.
Eventualskat omfatter udskudt skat på:		
Materielle anlægsaktiver	0	0
	0	0

## 8. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er ikke stillet nogen sikkerhed for engagement med Nordjyske Bank.

## 9. Oplysning om ejerskab

### Nærtstående parter

MONKS ApS's nærtstående parter omfatter følgende:

### Bestemmende indflydelse

Doris Løth Larsen, Solsbækvej 252, 9300 Sæby, der er hovedanpartshaver.

### Ejerforhold

Følgende anpartshaver er noteret i selskabets anpartshaverfortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af anpartskapitalen:

Doris Løth Larsen, Solsbækvej 252, 9300 Sæby, der er hovedanpartshaver.