

Moltke ApS

Hørsholmgade 20, 5.

2200 København N

CVR-nr. 33753608

Årsrapport 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18. januar 2018

Mie Moltke
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Moltke ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Moltke 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. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 14. december 2017

Direktion

Mie Moltke
Direktør

Moltke ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Moltke ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Moltke ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herfølge, den 14. december 2017

ReviPartner

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 25112822

Karsten Christensen

Registreret revisor

MNE-nr. 4830

Moltke ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | Moltke ApS Hørsholmgade 20, 5. 2200 København N |
| CVR-nr. | 33753608 |
| Regnskabsår | 1. oktober 2016 - 30. september 2017 |
| Direktion | Mie Moltke, Direktør |
| Revisor | ReviPartner Registreret revisionsanpartsselskab Stationsvej 10 4681 Herfølge CVR-nr.: 25112822 |

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive kursusted for dans, bevægelse, massage, spiritualitet, meditation, yoga samt erhvervskurser.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 udviser et resultat på kr. 151.550, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en balancesum på kr. 415.297, og en egenkapital på kr. 282.237.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i årets løb ikke været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold. Årets løb anses for tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Moltke ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning omfatter salg af tjenesteydelser, der indregnes i resultatopgørelsen, når indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til småanskaffelser, salg, administration og lokaler.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på vurdering af brugstider og restværdier:

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst. Aktuel skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktiverens brugstider:

| | |
|--|------|
| Indretning af lejede lokaler: | 5 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: | 5 år |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posterne 'Andre driftsindtægter'.

Tab indregnes under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitut.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der svarer til restgælden.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

Moltke ApS

Anvendt regnskabspraksis

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

| | Note | 2016/17 kr. | 2015/16 kr. |
|--|------|------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 1.164.718 | 908.298 |
| Personaleomkostninger | 1 | -925.267 | -767.781 |
| Afskrivninger | | -38.445 | -116.150 |
| Driftsresultat | | 201.006 | 24.367 |
| Resultat før skat | | 201.006 | 24.367 |
| Skat af årets resultat | | -49.456 | -9.869 |
| Årets resultat | | 151.550 | 14.498 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Ekstraordinært udbytte i regnskabsåres løb | | 41.500 | 0 |
| Overført resultat | | 110.050 | 14.498 |
| Resultatdisponering | | 151.550 | 14.498 |

Moltke ApS**Balance 30. september 2017**

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 0 | 34.038 |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 4.407 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 38.445 |
| Deposita | | 129.131 | 125.370 |
| Finansielle anlægsaktiver | | 129.131 | 125.370 |
| Anlægsaktiver | | 129.131 | 163.815 |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 10.000 | 0 |
| Varebeholdninger | | 10.000 | 0 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 72.000 | 144.500 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 3.500 |
| Tilgodehavender | | 72.000 | 148.000 |
| Likvide beholdninger | | 204.166 | 55.908 |
| Omsætningsaktiver | | 286.166 | 203.908 |
| Aktiver | | 415.297 | 367.723 |

Moltke ApS

Balance 30. september 2017

| | Note | 2017 kr. | 2016 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | 3 | 202.237 | 92.187 |
| Udbytte for regnskabsåret | 4 | 0 | 0 |
| Egenkapital | | 282.237 | 172.187 |
| Anden gæld | | 35.000 | 40.000 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 35.000 | 40.000 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | | 0 | 60.000 |
| Selskabsskat | | 64.363 | 39.253 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 32.145 | 17.929 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 1.552 | 38.354 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 98.060 | 155.536 |
| Gældsforpligtelser | | 133.060 | 195.536 |
| Passiver | | 415.297 | 367.723 |
| Eventualforpligtelser | 6 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | | |

Noter

| | 2016/17 | 2015/16 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 1. Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 880.648 | 727.715 |
| Andre omkostninger til social sikring | 10.638 | 7.767 |
| Andre personaleomkostninger | 33.981 | 32.299 |
| | 925.267 | 767.781 |

2. Virksomhedskapital

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| Saldo primo | 80.000 | 80.000 |
| Saldo ultimo | 80.000 | 80.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

| | | |
|---------------------|----------------|---------------|
| Saldo primo | 92.187 | 77.689 |
| Årets tilgang | 110.050 | 14.498 |
| Saldo ultimo | 202.237 | 92.187 |

4. Udbytte for regnskabsåret

| | | |
|---------------------|----------|----------|
| Årets tilgang | 41.500 | 0 |
| Årets afgang | -41.500 | 0 |
| Saldo ultimo | 0 | 0 |

5. Langfristede gældsforpligtelser

| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
|------------|-----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Anden gæld | 35.000 | | |
| | 35.000 | | |

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.