

Årsrapport for 2018

01.01.2018 - 31.12.2018

(8. regnskabsår)

Galleri Munken A/S

Munkensvej 48
9480 Løkken

CVR-nr. 33 76 67 50

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2019

dirigent : _____
Jane Mikolajewicz Jørgensen

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance pr. 31. december 2018	10
Noter til årsrapporten	12

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Galleri Munken A/S.

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. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løkken, den 21. maj 2019

Direktion

Jane Mikolajewicz Jørgensen

Bestyrelse

Aksel Tang Jørgensen
formand

Jane Mikolajewicz Jørgensen

Torben Reese

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Galleri Munken A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Galleri Munken A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 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 opstillingen 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.

Aabybro, den 21. maj 2019

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 27 22 65 66

Carl Sivesgaard
Registreret revisor
MNE-nr. mne3445

Selskabsoplysninger

Selskabet	Galleri Munken A/S Munkensvej 48 9480 Løkken
	CVR-nr.: 33 76 67 50
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018 Stiftet: 22. juni 2011
	Hjemsted: Jammerbugt Kommune
Bestyrelse	Aksel Tang Jørgensen, formand Jane Mikolajewicz Jørgensen Torben Reese
Direktion	Jane Mikolajewicz Jørgensen
Revisor	Revisor Team Nord Registreret Revisionsaktieselskab Industrivej 10 9440 Aabybro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter formuepleje og formueadministration.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Galleri Munken A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B samt regnskabsvejledningen for mindre virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 nettorealisationsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttotab		-8.885	-49.546
Personaleomkostninger	1	0	-4.099
Resultat før af- og nedskrivninger		-8.885	-53.645
Finansielle indtægter		81	100
Finansielle omkostninger		-52.121	-289.164
Resultat før skat		-60.925	-342.709
Skat af årets resultat	2	13.403	-80.252
Årets resultat		-47.522	-422.961
Foreslået udbytte		0	100.000
Ekstraordinært udbytte		200.000	0
Overført resultat		-247.522	-522.961
		-47.522	-422.961

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Aktiver			
Andre tilgodehavender		0	24.611
Udskudt skatteaktiv		13.403	0
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>100.564</u>
Tilgodehavender		<u>13.403</u>	<u>125.175</u>
Værdipapirer		<u>793.829</u>	<u>0</u>
Værdipapirer		<u>793.829</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>171.278</u>	<u>1.056.642</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>978.510</u>	<u>1.181.817</u>
Aktiver i alt		<u><u>978.510</u></u>	<u><u>1.181.817</u></u>

Balance pr. 31. december 2018

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		0	664.341
Overført resultat		227.194	-114.624
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	100.000
Foreslået ekstraordinært udbytte		200.000	-75.000
Egenkapital	3	<u>927.194</u>	<u>1.074.717</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.000	30.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		43.316	56.850
Anden gæld		0	20.250
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>51.316</u>	<u>107.100</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>51.316</u>	<u>107.100</u>
Passiver i alt		<u><u>978.510</u></u>	<u><u>1.181.817</u></u>

Noter

	2018	2017
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	0	2.401
Andre personaleomkostninger	0	1.698
	0	4.099
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	0	0

2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	305.536
Årets udskudte skat	-13.403	-224.999
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-285
	-13.403	80.252

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	Foreslået ekstraordinært udbytte	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	664.341	-189.625	100.000	0	1.074.716
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-100.000	0	-100.000
Årets resultat	0	0	-247.522	0	200.000	-47.522
Overført fra overkurs ved emission	0	-664.341	664.341	0	0	0
Egenkapital 31. december 2018	500.000	0	227.194	0	200.000	927.194