

Årsrapport for 2016

1. januar 2016 - 31. december 2016

6. regnskabsår

Galleri Munken A/S

Munkensvej 11
9480 Løkken

CVR-nr. 33 76 67 50

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. juni 2017

Dirigent: _____
Jane Mikolajewicz Jørgensen

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 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 samt af resultatet af selskabets aktiviteter.

Selskabet opfylder betingelserne for ikke at blive revideret.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løkken, den 31. maj 2017

Direktion

Jane Mikolajewicz Jørgensen

Bestyrelse

Aksel Tang Jørgensen

Jane Mikolajewicz Jørgensen

Torben Reese

Den uafhængige revisors erklæringer

Til den daglige ledelse i Galleri Munken A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Galleri Munken A/S for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 Etiske 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 31. maj 2017

Revisor Team Nord

Registreret Revisionsaktieselskab
cvr.nr. 27 22 65 66

Carl Sivesgaard
Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Galleri Munken A/S
Munkensvej 11
9480 Løkken

CVR-nr.: 33 76 67 50
Stiftet: 22. juni 2011
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Bestyrelse

Aksel Tang Jørgensen
Jane Mikolajewicz Jørgensen
Torben Reese

Direktion

Jane Mikolajewicz Jørgensen

Revisor

Revisor Team Nord
Registreret Revisionsaktieselskab
Industrivej 10
9440 Aabybro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er at drive ejendommen Munkensvej 11, 9480 Løkken som kulturelt samlingssted.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Galleri Munken A/S for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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, 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Andre eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, autodrift, andre driftsmiddelomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter, gebyrer, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

	Brugstid
Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 7 år

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

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.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdning

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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 af midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige 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.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris svarende til nominal restgæld.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gæld i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste		252.336	435.126
Personaleomkostninger	1	79.611	89.693
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		66.250	66.250
Ordinært resultat før finansielle poster		106.475	279.183
Andre finansielle indtægter		538.552	0
Andre finansielle omkostninger		65.872	69.781
Resultat før skat		579.154	209.402
Skat af årets resultat	2	152.569	49.574
Årets resultat		426.585	159.828
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		1.751	-158.076
Årets resultat		426.585	159.828
Til disposition		428.337	1.751
Udbytte for regnskabsåret		20.000	0
Overført til næste år		408.337	1.751
Disponeret i alt		428.337	1.751

Balance 31. december

	Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		<u>3.263.750</u>	<u>3.735.000</u>
Materielle anlægsaktiver i alt		<u>3.263.750</u>	<u>3.735.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.263.750</u>	<u>3.735.000</u>
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		<u>18.000</u>	<u>78.450</u>
Varebeholdninger i alt		<u>18.000</u>	<u>78.450</u>
Tilgodehavender			
Andre tilgodehavender		<u>754.734</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>754.734</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>35.519</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>772.734</u>	<u>113.969</u>
Aktiver i alt		<u>4.036.484</u>	<u>3.848.969</u>

Balance 31. december

	Note	2016	2015
		kr.	kr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital		500.000	500.000
Overkurs ved emission		664.341	664.341
Overført resultat		408.337	1.751
Foreslået udbytte		20.000	0
Egenkapital i alt	3	1.592.678	1.166.092
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		224.999	214.682
Hensatte forpligtelser i alt		224.999	214.682
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		1.691.790	2.077.274
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.691.790	2.077.274
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		57.707	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		14.740	46.998
Selskabsskat		147.373	49.666
Anden gæld		307.197	294.257
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		527.017	390.921
Gældsforpligtelser i alt		2.218.807	2.468.195
Passiver i alt		4.036.484	3.848.969

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2016	2015
		kr.	kr.
	Løn, gager og vederlag	62.215	92.284
	Andre udgifter til social sikring	17.396	-2.591
	Personaleomkostninger i alt	79.611	89.693

Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

2	Skat af årets resultat	2016	2015
		kr.	kr.
	Skat af årets resultat	142.252	47.940
	Udskudt skat af årets resultat	10.317	1.634
	Skat af årets resultat i alt	152.569	49.574

3	Egenkapital	Selskabs-	Overkurs ved	Udbytte	Overført	I alt
		kapital	emission		resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	500.000	664.341	0	1.751	1.166.092
	Årets resultat	0	0	20.000	406.585	426.585
	Saldo ultimo	500.000	664.341	20.000	408.337	1.592.678