

Den Gamle Mølle ApS
Harlev Møllevej 7, 8462 Harlev J

Årsrapport for
2018

CVR-nr. 37 77 96 36

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 8. april 2019.

Margit Kornerup
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Ledelsesberetning

- 3 Selskabsoplysninger
- 4 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018

- 5 Anvendt regnskabspraksis
- 7 Resultatopgørelse
- 8 Balance
- 10 Noter

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Den Gamle Mølle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Harlev J, den 8. april 2019

Direktion

Margit Kornerup

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Den Gamle Mølle ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Den Gamle Mølle ApS 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.

Odder, den 8. april 2019

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor
mne11645

Selskabsoplysninger

Selskabet

Den Gamle Mølle ApS
Harlev Møllevej 7
8462 Harlev J

CVR-nr.: 37 77 96 36
Hjemsted: Harlev J
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
1. regnskabsår

Direktion

Margit Kornerup

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Banegårdsgade 13
8300 Odder

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af at drive detailhandel med haveartikler og brugskunst samt engrossalg og anden efter direktionens skøn hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 49.884 kr. mod -77.797 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 35.495 kr. mod -97.441 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Kapitaltab

Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitalforhøjelse. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsaflæggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Den Gamle Mølle ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| <u>Note</u> | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---|---------------|----------------|
| Bruttofortjeneste | 49.884 | -77.797 |
| Driftsresultat | 49.884 | -77.797 |
| 2 Øvrige finansielle omkostninger | -14.389 | -12.741 |
| Resultat før skat | 35.495 | -90.538 |
| 3 Skat af årets resultat | 0 | -6.903 |
| Ordinært resultat efter skat | 35.495 | -97.441 |
| Årets resultat | 35.495 | -97.441 |
| Forslag til resultatdisponering: | | |
| Overføres til overført resultat | 35.495 | 0 |
| Disponeret fra overført resultat | 0 | -97.441 |
| Disponeret i alt | 35.495 | -97.441 |

Balance 31. december

| Aktiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|------------------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| Note | | | |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Fremstillede varer og handelsvarer | | 321.980 | 243.205 |
| Forudbetalinger for varer | | <u>7.495</u> | <u>6.128</u> |
| Varebeholdninger i alt | | <u>329.475</u> | <u>249.333</u> |
| Andre tilgodehavender | | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>5.000</u> | <u>5.000</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>29.433</u> | <u>41.313</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>363.908</u> | <u>295.646</u> |
| Aktiver i alt | | <u>363.908</u> | <u>295.646</u> |

Balance 31. december

| Passiver | | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| Note | | | |
| Egenkapital | | | |
| 4 | Virksomhedskapital | 50.000 | 50.000 |
| 5 | Overført resultat | -90.803 | -126.298 |
| | Egenkapital i alt | -40.803 | -76.298 |
| Gældsforpligtelser | | | |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 7.000 | 7.000 |
| | Gæld til tilknyttede virksomheder | 85.399 | 92.025 |
| | Anden gæld | 312.312 | 272.919 |
| | Kortfristede gældsforpligtelser i alt | 404.711 | 371.944 |
| | Gældsforpligtelser i alt | 404.711 | 371.944 |
| | Passiver i alt | 363.908 | 295.646 |

1 Usikkerhed om going concern

6 Eventualposter

Noter

| | <u>2018</u> | <u>2017</u> |
|--|-----------------------|------------------------|
| 1. Usikkerhed om going concern | | |
| Selskabet har tabt egenkapitalen. Ledelsen forventer at retablere egenkapitalen ved fremtidig indtjening eller kapitalforhøjelse. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditets- og kapitalberedskab det kommende år. Det er ved regnskabsafslæggelsen forudsat, at de stillede kreditfaciliteter kan opretholdes og udvides i takt med behovet, og årsregnskabet er derfor aflagt under forudsætning af virksomhedens fortsatte drift. | | |
| 2. Øvrige finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder | 3.478 | 2.618 |
| Andre finansielle omkostninger | <u>10.911</u> | <u>10.123</u> |
| | <u>14.389</u> | <u>12.741</u> |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Årets regulering af udskudt skat | <u>0</u> | <u>6.903</u> |
| | <u>0</u> | <u>6.903</u> |
| 4. Virksomhedskapital | | |
| Virksomhedskapital 1. januar 2018 | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |
| 5. Overført resultat | | |
| Overført resultat 1. januar 2018 | -126.298 | -28.857 |
| Årets overførte overskud eller underskud | <u>35.495</u> | <u>-97.441</u> |
| | <u>-90.803</u> | <u>-126.298</u> |
| 6. Eventualposter | | |
| Eventualaktiver | | |
| Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på 19 t.kr. | | |

Noter

6. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Lamarg Company ApS, CVR-nr. 29914400 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.