

# Montello ApS

Solvejen 58  
9493 Saltum

Årsrapport  
9. marts 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2018**

---

**Kim Munkholm Olsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Montello ApS  
Solvejen 58  
9493 Saltum

e-mailadresse: kaservicen@gmail.com

CVR-nr: 38495305

Regnskabsår: 09/03/2017 - 30/06/2018

# Ledespåtegning

Selskabet har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 9. marts 2017 - 30. juni 2018. Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt resultatet af foreningens aktiviteter for perioden 9. marts 2017 -30. juni 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse

Saltum, den 30/11/2018

**Direktion**

Kim Munkholm Olsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive virksomhed med Anden post og kurer tjenester, samt restauranter og der tilhørende formål, som ledelsen finder falder ind under dette

## Udvikling i året

Selskabet udviser underskud, hvilket er forventet

## Betydningsfulde hændelser

Selskabet forventer at samme udvikling for kommende år udviser overskud i ny regnskabsperiode

## Revision

Selskabet har fravalgt revision og opfylder kravet herfor

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Årsregnskabet for Montello ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

## Generelt for indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Offentligt bevilgede tilskud indregnes på baggrund af kommunalt godkendte bevillinger og sponsorindtægter og omsætning ved salg af ydelser indregnes på optjeningstidspunktet.

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. Moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

## Anvend regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### Skat af årets resultat

I resultatopgørelse er udgift ført beregnet skat af årets skattepligtig indkomst, regulering for årets ændringer i hensættelser til udskudt skat samt eventuelle reguleringer af tidligere års skatter.

I Balancen er den beregnet skat af årets skattepligtige indkomst indregnet som gæld, medens den beregnet udskudte skat er indregnet under hensatte forpligtelser.

Den udskudte skat er beregnet med 22,0% på grundlag af forskellen på den regnskabs- og skattemæssige værdi af driftsmidler mv.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egen fremstillede aktiver omfatter

kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar  
Indretning af lejede lokaler

Finansielle anlægsaktiver Deposita  
Deposita måles til anskaffelsespris.

Tilgodehavender  
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab  
Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter  
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser  
Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 9. mar. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18
		<b>kr.</b>
Nettoomsætning .....		688.188
Eksterne omkostninger .....		-452.034
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>236.154</b>
Personaleomkostninger .....		-196.599
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-25.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>14.555</b>
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>14.555</b>
Skat af årets resultat .....		-2.844
<b>Årets resultat</b> .....		<b>11.711</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat .....		11.711
<b>I alt</b> .....		<b>11.711</b>



# Balance 30. juni 2018

## Aktiver

	Note	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		75.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>75.000</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		32.000
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>32.000</b>
Andre tilgodehavender .....		32.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>32.000</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>64.000</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>139.000</b>

# Balance 30. juni 2018

## Passiver

	Note	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000
Overført resultat .....		11.277
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>61.277</b>
Skyldig selskabsskat .....		2.844
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.844</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		74.879
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>74.879</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>77.723</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>139.000</b>