

# Montauk ApS

Kongsbjergvej 26  
2830 Virum

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/08/2020**

---

**Morten Busk**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	4
---	---

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

Montauk ApS  
Kongsbjergvej 26  
2830 Virum

CVR-nr: 39197790  
Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

**Revisor**

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
Egegårdsvej 39, 1  
2610 Rødovre  
DK Danmark  
CVR-nr: 63778710  
P-enhed: 1004127790

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Montauk ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Montauk ApS for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 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.

Rødovre, 28/08/2020

Jesper Nørrelund Bentzen , mne29388

Godkendt Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

# Ledelsesberetning

Selskabets aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er virksomhedsrådgivning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Selskabet opnåede et resultat efter skat for år 2019 på -72.072 kr. Selskabets balancesum udgjorde pr. 31. december 216.674 kr. og egenkapitalen udgjorde 12.378 kr. Selskabets udvikling, betegner ledelsen som værende utilfredsstillende.

Selskabet er trådt i frivillig likvidation.

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabet opfylder ikke selskabslovens kapitalkrav. Ledelsen aflægger regnskabet efter fortsat drift, da selskabets nuværende og planlagte aktiviteter ikke giver anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb:

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som er uændrede i forhold til tidligere år.

## 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 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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## Resultatopgørelsen:

### Nettoomsætning:

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

### Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

### Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salgsomkostninger, administration m.v.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser. Selskabsskatten omkostningsføres i resultatopgørelsen reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

### Balancen:

#### Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Småanskaffelser på indtil 13.800 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

### Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

**Udbytte:**

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

**Skat og udskudt skat:**

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes skatteaktiver af skattemæssige underskud. Dog nedsættes dette, såfremt det ikke er sandsynligt at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

**Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>0</b>	<b>767.886</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-333.171
Andre driftsomkostninger .....		-83.279	-386.951
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-83.279</b>	<b>47.764</b>
Andre finansielle indtægter .....		916	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.413	-1.610
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-83.776</b>	<b>46.154</b>
Skat af årets resultat .....	2	11.704	-11.704
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-72.072</b>	<b>34.450</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-72.072	34.450
<b>I alt .....</b>		<b>-72.072</b>	<b>34.450</b>



# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2017/18 kr.
Deposita .....		0	37.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>37.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>37.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	402.305
Andre tilgodehavender .....		1.973	6.756
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.973</b>	<b>409.061</b>
Likvide beholdninger .....		214.701	147.949
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>216.674</b>	<b>557.010</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>216.674</b>	<b>594.510</b>

# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-37.622	34.450
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>12.378</b>	<b>84.450</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		8.500	16.106
Skyldig selskabsskat .....		0	11.704
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	217.566
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		195.796	264.684
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>204.296</b>	<b>510.060</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>204.296</b>	<b>510.060</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>216.674</b>	<b>594.510</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	50.000	34.450	0	84.450
Betalt udbytte .....	0	0	0	0
Årets resultat .....	0	-72.072	0	-72.072
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-37.622	0	12.378

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2019 kr.	2017/18 kr.
Løn og gager	0	69.995
Lønninger - Frankrig	0	212.214
Andre omkostninger til social sikring, DK og Frankrig	0	50.962
	<u>0</u>	<u>333.171</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede i året	<u>0</u>	<u>1</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2019 kr.	2017/18 kr.
Aktuel skat	0	11.704
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-11.704	0
	<u>-11.704</u>	<u>11.704</u>

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet opfylder ikke selskabslovens kapitalkrav. Ledelsen aflægger regnskabet efter fortsat drift, da selskabets nuværende og planlagte aktiviteter ikke giver anledning til særlige finansielle risici, og selskabets likviditetsberedskab er sikret i tilstrækkeligt omfang.

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter som vedrører sambeskatningen. Det samlede skattebeløb for koncernen fremgår af årsrapporten for Jakab Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

## 5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte .....	2019 0
------------------------------------	-----------