

REZAS ORIENTAL & MODERN RUGS ApS

Unsbjergvej 20
5220 Odense SØ

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

30/11/2016

Reza Rejaye
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden REZAS ORIENTAL & MODERN RUGS ApS
Unsbjergvej 20
5220 Odense SØ

CVR-nr: 15280077
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Revisor REVISIONFIRMAET ERIK REINSBORG REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
Mosegårdsvej 107
5000 Odense C
DK Danmark
CVR-nr: 25491742
P-enhed: 1007770533

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 for Rezas Oriental & Modern Rugs ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30/11/2016

Direktion

Mohammad Reza Rejaye

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i REZAS ORIENTAL & MODERN RUGS ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for REZAS ORIENTAL & MODERN RUGS ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 30/11/2016

Erik Reinsborg
Registreret revisor
REVISIONFIRMAET ERIK REINSBORG REGISTRERET
REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 25491742

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for Rezas Oriental & Modern Rugs ApS for perioden 1. juli 2015 til 30. juni 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år

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 i bruttofortjenesten.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster 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 i bruttofortjenesten.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg 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.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmidler 5 år

Bygninger 50 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab

indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

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

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret, kostpris hvilket sædvanligvis svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		7.640.039	7.552.878
Personaleomkostninger	1	-7.069.766	-6.958.977
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-488.284	-549.838
Resultat af ordinær primær drift		81.989	44.063
Andre finansielle indtægter		78.658	1.094.661
Øvrige finansielle omkostninger		-180.017	-249.451
Ordinært resultat før skat		-19.370	889.273
Skat af årets resultat		-1.902	-220.998
Årets resultat		-21.272	668.275
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	500.000
Overført resultat		-21.272	168.275
I alt		-21.272	668.275

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		9.839.600	10.092.384
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		429.902	665.402
Materielle anlægsaktiver i alt		10.269.502	10.757.786
Anlægsaktiver i alt		10.269.502	10.757.786
Fremstillede varer og handelsvarer		38.422.214	43.594.575
Varebeholdninger i alt		38.422.214	43.594.575
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		9.959.638	7.950.415
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		84.798	209.587
Tilgodehavender i alt		10.044.436	8.160.002
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.635.289	3.726.489
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.635.289	3.726.489
Likvide beholdninger		20.158.009	16.734.504
Omsætningsaktiver i alt		72.259.948	72.215.570
Aktiver i alt		82.529.450	82.973.356

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		5.276.920	5.298.192
Forslag til udbytte		0	500.000
Egenkapital i alt		5.401.920	5.923.192
Hensættelse til udskudt skat		1.514.000	1.512.000
Hensatte forpligtelser i alt		1.514.000	1.512.000
Gæld til realkreditinstitutter		467.646	777.606
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	467.646	777.606
Leverandører af varer og tjenesteydelser		73.756.675	73.281.836
Skyldig selskabsskat		185.264	184.470
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.203.945	1.294.252
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		75.145.884	74.760.558
Gældsforpligtelser i alt		75.613.530	75.538.164
Passiver i alt		82.529.450	82.973.356

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.298.192	500.000	5.923.192
Betalt udbytte			-500.000	-500.000
Årets resultat		-21.272	0	-21.272
Egenkapital, ultimo	125.000	5.276.920	0	5.401.920

Selskabskapitalen har været uændret de sidste 5 år.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Løn og gager	6.746.735	6.670
Sociale omkostninger og andre personaleomkostninger	323.031	289
	7.069.766	6.959

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	468.606	309.000	159.606	0
Kreditinstitutter				
Leasingforpligtelser				
	468.606	309.000	159.606	0

3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktivitet er engroshandel med ægte tæpper primært til det nordiske marked.

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der afgivet sikkerhed i grund og bygning. Til sikkerhed for bankengagement er afgivet sikkerhed i ejerpant i grund og bygning på tkr. 2.200 samt afgivet sikkerhed i værdipapirdepot og bankindestående med bogført værdi tkr. 1.179
Bankgarantier udgør tkr. 2.060