

# **REZAS ORIENTAL & MODERN RUGS ApS**

Unsbjergvej 20  
5220 Odense SØ

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**30/11/2017**

---

**Reza Rejaye**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

|   |   |
|---|---|
| Den uafhængige revisors erklæringer ..... | 5 |
|---|---|

**Årsregnskab**

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

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

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

|             |    |
|-------------|----|
| Noter ..... | 11 |
|-------------|----|

# Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 15280077  
Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

**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 2016 til 30. juni 2017 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 30/11/2017

**Direktion**

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 2016 - 30. juni 2017. 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, 30/11/2017

Erik Reinsborg , mne15465

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 2016 til 30. juni 2017 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 2016 - 30. jun 2017

|  | Note | 2016/17<br>kr.   | 2015/16<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttoresultat</b> .....  |      | <b>8.058.364</b> | <b>7.640.039</b> |
| Personaleomkostninger .....  | 1    | -7.030.653       | -7.069.766       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle<br>anlægsaktiver ..... |      | -417.874         | -488.284         |
| <b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....                              |      | <b>609.837</b>   | <b>81.989</b>    |
| Andre finansielle indtægter .....  |      | 773.624          | 78.658           |
| Øvrige finansielle omkostninger .....                                      |      | -192.223         | -180.017         |
| <b>Ordinært resultat før skat</b> .....                                    |      | <b>1.191.238</b> | <b>-19.370</b>   |
| Skat af årets resultat .....   |      | -298.972         | -1.902           |
| <b>Årets resultat</b> .....  |      | <b>892.266</b>   | <b>-21.272</b>   |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                     |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....                      |      | 450.000          | 0                |
| Overført resultat .....  |      | 442.266          | -21.272          |
| <b>I alt</b> .....   |      | <b>892.266</b>   | <b>-21.272</b>   |



# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

|  | Note | 2016/17<br>kr.    | 2015/16<br>kr.    |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Grunde og bygninger .....                          |      | 9.586.816         | 9.839.600         |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....      |      | 264.812           | 429.902           |
| <b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>        |      | <b>9.851.628</b>  | <b>10.269.502</b> |
| <b>Anlægsaktiver i alt .....</b>                   |      | <b>9.851.628</b>  | <b>10.269.502</b> |
| Fremstillede varer og handelsvarer .....           |      | 28.501.684        | 38.422.214        |
| <b>Varebeholdninger i alt .....</b>                |      | <b>28.501.684</b> | <b>38.422.214</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....  |      | 9.223.541         | 9.959.638         |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder ..... |      | 341.523           | 84.798            |
| <b>Tilgodehavender i alt .....</b>                 |      | <b>9.565.064</b>  | <b>10.044.436</b> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele .....          |      | 3.192.497         | 3.635.289         |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>   |      | <b>3.192.497</b>  | <b>3.635.289</b>  |
| Likvide beholdninger .....                         |      | 33.693.625        | 20.158.009        |
| <b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>               |      | <b>74.952.870</b> | <b>72.259.948</b> |
| <b>Aktiver i alt .....</b>                         |      | <b>84.804.498</b> | <b>82.529.450</b> |

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

|  | Note     | 2016/17<br>kr.    | 2015/16<br>kr.    |
|--|----------|-------------------|-------------------|
| Registreret kapital mv. ....   |          | 125.000           | 125.000           |
| Overført resultat .....  |          | 5.719.186         | 5.276.920         |
| Forslag til udbytte .....  |          | 450.000           | 0                 |
| <b>Egenkapital i alt .....</b>   |          | <b>6.294.186</b>  | <b>5.401.920</b>  |
| Hensættelse til udskudt skat .....   |          | 1.527.000         | 1.514.000         |
| <b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>1.527.000</b>  | <b>1.514.000</b>  |
| Gæld til realkreditinstitutter .....   |          | 156.246           | 467.646           |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   | <b>2</b> | <b>156.246</b>    | <b>467.646</b>    |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser .....                                       |          | 75.455.330        | 73.756.675        |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til<br>social sikring ..... |          | 1.371.736         | 1.389.209         |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>                                   |          | <b>76.827.066</b> | <b>75.145.884</b> |
| <b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>  |          | <b>76.983.312</b> | <b>75.613.530</b> |
| <b>Passiver i alt .....</b>  |          | <b>84.804.498</b> | <b>82.529.450</b> |

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

|   | 2015/16<br>kr.   | 2014/15<br>t.kr. |
|---|------------------|------------------|
| Løn og gager  | 6.794.653        | 6.747            |
| Sociale omkostninger og andre personaleomkostninger | 236.000          | 323              |
|   | <b>7.030.653</b> | <b>7.070</b>     |

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

|                      | Gæld i alt<br>ultimo<br>kr. | Afdrag næste<br>år<br>kr. | Langfristet<br>andel<br>kr. | Restgæld<br>efter 5 år<br>kr. |
|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|
| Prioritetsgæld       | 156.246                     | 156.246                   | 0                           | 0                             |
| Leasingforpligtelser |                             |                           |                             |                               |
|                      | <b>156.246</b>              | <b>156.246</b>            | <b>0</b>                    | <b>0</b>                      |

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skattebetaling vedrørende sambeskattede selskaber

## 5. 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. 6.987.  
Bankgarantier udgør tkr. 1.500.

## 6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

|                                    | 2016/17 | 2015/16 |
|------------------------------------|---------|---------|
| Gennemsnitligt antal ansatte ..... | 21      | 21      |