

K.L. Møbler A/S

Lucernevej 5, Klokkeholm, 9320 Hjallerup

CVR-nr. 16 23 63 49



Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 13. maj 2016

Som dirigent:


Gert Sundby

EY

Building a better
working world

Indhold

| | |
|--------------------------------------|---|
| Ledespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| Oplysninger om selskabet | 4 |
| Beretning | 5 |
| Årsregnskab 1. januar - 31. december | 6 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 |
| Egenkapitalopgørelse | 8 |
| Noter | 9 |

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for K.L. Møbler A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klokkerholm, den 13. maj 2016
Direktion:


Leo Pedersen
Kristian Tvergård Skaksen

Bestyrelse:


Leo Pedersen
formand
Kristian Tvergård Skaksen
Hans Ole Glinvad
Jørn Carsten Troels
Jørsfeldt
Gert Nielsen Sundby

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i K.L. Møbler A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for K.L. Møbler A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aalborg, den 13. maj 2016
ERNST & YOUNG
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Evan Christensen
statsaut. revisor



Thomas S. Kallehaug
statsaut. revisor

Ledelsesberetning

Oplysninger om selskabet

| | |
|----------------------|--|
| Navn | K.L. Møbler A/S |
| Adresse, postnr., by | Lucernevej 5, Klokkeholm, 9320 Hjallerup |
| CVR-nr. | 16 23 63 49 |
| Stiftet | 17. august 1992 |
| Hjemstedskommune | Brønderslev-Dronninglund |
| Regnskabsår | 1. januar - 31. december |
| Telefon | 98 28 45 22 |
| Telefax | 98 28 45 88 |
| Bestyrelse | Leo Pedersen, formand Kristian Tvergård Skaksen Hans Ole Glinvad Jørn Carsten Troels Jørsfeldt Gert Nielsen Sundby |
| Direktion | Leo Pedersen Kristian Tvergård Skaksen |
| Revision | Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab Vestre Havnepromenade 1A, Postboks 710, 9100 Aalborg |

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er udlejning af erhvervsejendom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på 191.588 kr. mod 159.615 kr. sidste år, og virksomhedens balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på 2.133.343 kr.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Ledelsen forventer i 2016 et lignende positivt resultat.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

| Note | kr. | 2015 | 2014 |
|------|---|---------|---------|
| | Bruttofortjeneste | 269.461 | 235.682 |
| | Afskrivninger af materielle anlægsaktiver | -15.000 | -31.237 |
| | Resultat af primær drift | 254.461 | 204.445 |
| | Finansielle indtægter | 1.391 | 2.204 |
| | Finansielle omkostninger | -1.414 | -182 |
| | Resultat før skat | 254.438 | 206.467 |
| 2 | Skat af årets resultat | -62.850 | -46.852 |
| | Årets resultat | 191.588 | 159.615 |
| | Forslag til resultatdisponering | | |
| | Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen | 100.000 | 0 |
| | Overført resultat | 91.588 | 159.615 |
| | | 191.588 | 159.615 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

| Note | kr. | 2015 | 2014 |
|------|-------------------------------------|------------------|------------------|
| | AKTIVER | | |
| | Anlægsaktiver | | |
| 3 | Materielle anlægsaktiver | | |
| | Grunde og bygninger | 2.353.763 | 2.168.763 |
| | | <u>2.353.763</u> | <u>2.168.763</u> |
| | Anlægsaktiver i alt | <u>2.353.763</u> | <u>2.168.763</u> |
| | Omsætningsaktiver | | |
| | Tilgodehavender | | |
| | Periodeafgrænsningsposter | 22.759 | 0 |
| | | <u>22.759</u> | <u>0</u> |
| | Likvide beholdninger | 209.869 | 190.615 |
| | Omsætningsaktiver i alt | <u>232.628</u> | <u>190.615</u> |
| | AKTIVER I ALT | <u>2.586.391</u> | <u>2.359.378</u> |
| | PASSIVER | | |
| | Egenkapital | | |
| | Selskabskapital | 500.000 | 500.000 |
| | Overført resultat | 1.533.343 | 1.441.755 |
| | Foreslået udbytte for regnskabsåret | 100.000 | 0 |
| | Egenkapital i alt | <u>2.133.343</u> | <u>1.941.755</u> |
| | Hensatte forpligtelser | | |
| | Udskudt skat | 275.000 | 253.000 |
| | Hensatte forpligtelser i alt | <u>275.000</u> | <u>253.000</u> |
| | Gældsforpligtelser | | |
| | Kortfristede gældsforpligtelser | | |
| | Skyldig selskabsskat | 16.850 | 7.852 |
| | Anden gæld | 161.198 | 156.771 |
| | | <u>178.048</u> | <u>164.623</u> |
| | Gældsforpligtelser i alt | <u>178.048</u> | <u>164.623</u> |
| | PASSIVER I ALT | <u>2.586.391</u> | <u>2.359.378</u> |

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Egenkapitalopgørelse

| kr. | Selskabskapital | Overført resultat | Foreslået udbytte for regnskabsåret | I alt |
|--|-----------------|-------------------|---|------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 500.000 | 1.441.755 | 0 | 1.941.755 |
| Årets resultat | 0 | 91.588 | 100.000 | 191.588 |
| Egenkapital 31. december 2015 | 500.000 | 1.533.343 | 100.000 | 2.133.343 |

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K.L. Møbler A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning udgøres af huslejeindtægter. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter og med fradrag af rabatter.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning, vareforbrug, andre eksterne omkostninger og andre driftsindtægter er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en regnskabspost benævnt bruttofortjeneste.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende virksomhedens primære aktivitet, der er afholdt i årets løb, herunder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter m.v.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under aconto-skatteordningen m.v.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat. Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og i egenkapitalen med den del, som kan henføres til transaktioner indregnet i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 25 år

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Foreslået udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle - bortset fra virksomhedsovertagelser - er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser 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, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden. I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdien.

| kr. | 2015 | 2014 |
|--|---------------|----------------------------|
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 62.850 | 46.852 |
| | <u>62.850</u> | <u>46.852</u> |
| 3 Materielle anlægsaktiver | | |
| kr. | | Grunde og bygninger |
| Kostpris 1. januar 2015 | | 5.024.867 |
| Tilgang i årets løb | | 200.000 |
| Kostpris 31. december 2015 | | <u>5.224.867</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | | 2.856.104 |
| Årets afskrivninger | | 15.000 |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | | <u>2.871.104</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | | <u>2.353.763</u> |