

## Svends Møbler og Tæpper A/S

Danmarksgade 62  
7490 Aulum

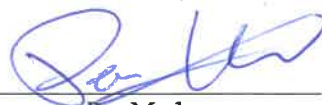
CVR-nr. 18 06 25 42

## ÅRSRAPPORT

2022/23

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling

den 24 / 11 2023



Per Madsen  
dirigent

## Indholdsfortegnelse

### Påtegninger

Ledespåtegning .....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	4

### Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger .....	5
Ledelsesberetning .....	6

### Årsregnskab 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Egenkapitalopgørelse .....	10
Noter .....	11
Anvendt regnskabspraksis .....	13

## Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2022/23 for Svends Møbler og Tæpper A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet opfylder for indeværende regnskabsår betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet, jf. årsregnskabslovens § 135.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Aulum, den 24/11 2023

### Direktion



Per Madsen

### Bestyrelse



Henrik Madsen



Lars B. Mikkelsen



Per Madsen

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### Til den daglige ledelse i Svends Møbler og Tæpper A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Svends Møbler og Tæpper A/S for perioden 1. oktober 2022 - 30. september 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Aulum, den 24/11 2023

### Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 78 33 78 18

Svend Bohnsen  
registreret revisor  
mne270

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Svends Møbler og Tæpper A/S Danmarksgade 62 7490 Aulum
	Telefon: 97 47 20 35 E-mail: Svend1@mail.dk
	CVR-nr.: 18 06 25 42 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Henrik Madsen Lars B. Mikkelsen Per Madsen
<b>Direktion</b>	Per Madsen
<b>Revisor</b>	Blicher Revision & Rådgivning Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Rughjergvej 6 7490 Aulum
	Svend Bohnsen, registreret revisor Lisbeth Simonsen, revisor

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år, bestået i handel med møbler og tæpper m.v.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

**Resultatopgørelse**  
**1. oktober - 30. september**

Note	2022/23	2021/22 kr. 1.000
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>1.123.606</b>	<b>1.409</b>
1 Personaleomkostninger.....	-824.072	-803
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-104.289	-143
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>195.245</b>	<b>463</b>
Andre finansielle indtægter .....	2.549	6
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder .....	-75.493	-82
Andre finansielle omkostninger .....	-3.424	-6
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>118.877</b>	<b>381</b>
Skat af årets resultat.....	-20.776	-61
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>98.101</b>	<b>320</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat.....	98.101	320
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>98.101</b>	<b>320</b>

**Balance 30. september**  
**AKTIVER**

Note	2023	2022 kr. 1.000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	149.430	250
2 Indretning af lejede lokaler .....	0	1
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>149.430</b>	<b>251</b>
Kapitalandele i kapitalinteresser .....	152.832	118
Deposita .....	126.000	126
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> .....	<b>278.832</b>	<b>244</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>428.262</b>	<b>495</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	3.348.938	3.256
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>3.348.938</b>	<b>3.256</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	61.680	261
Andre tilgodehavender .....	274.323	266
Udskudt skatteaktiv .....	10.000	2
Periodeafgrænsningsposter .....	5.000	5
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>351.003</b>	<b>534</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>523.875</b>	<b>598</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>4.223.816</b>	<b>4.388</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>4.652.078</b>	<b>4.883</b>



**Balance 30. september**  
**PASSIVER**

Note	2023	2022 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	600.000	600
Overført resultat.....	1.679.418	1.581
<b>3 EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.279.418</b>	<b>2.181</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	145.392	324
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	1.934.743	2.090
Selskabsskat.....	28.776	69
Anden gæld.....	263.749	219
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>2.372.660</b>	<b>2.702</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b> .....	<b>2.372.660</b>	<b>2.702</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>4.652.078</b>	<b>4.883</b>
<b>4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

**EGENKAPITALOPGØRELSE**

	<b>2023</b>	<b>2022</b> <b>kr. 1.000</b>
Virksomhedskapital primo .....	600.000	600
<b>Virksomhedskapital ultimo .....</b>	<b>600.000</b>	<b>600</b>
Overført resultat, primo .....	1.581.317	1.261
Årets resultat.....	98.101	320
<b>Overført resultat ultimo.....</b>	<b>1.679.418</b>	<b>1.581</b>
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	0	500
Udloddet udbytte .....	0	-500
<b>Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo .....</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>EGENKAPITAL.....</b>	<b>2.279.418</b>	<b>2.181</b>

## Noter

	2022/23	2021/22 kr. 1.000
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Antal personer beskæftiget .....	2	2
Lønninger .....	725.043	709
Pensioner .....	42.240	42
Andre omkostninger til social sikring .....	56.789	52
	<b>824.072</b>	<b>803</b>
	<b>Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar</b>	<b>Indretning af lejede lokaler</b>
<b>2 Materielle anlægsaktiver</b>		
Kostpris 1. oktober 2022 .....	1.107.321	15.675
Årets tilgang .....	0	0
Afgang .....	0	0
<b>Kostpris 30. september 2023 .....</b>	<b>1.107.321</b>	<b>15.675</b>
Af-/nedskrivninger 1. oktober 2022 .....	-857.377	-14.112
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver .....	0	0
Af-/nedskrivninger .....	-100.514	-1.563
<b>Af-/nedskrivninger 30. september 2023 .....</b>	<b>-957.891</b>	<b>-15.675</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2023 .....</b>	<b>149.430</b>	<b>0</b>

**Noter**

	1/10 2022	Forslag til resultatdis- ponering	30/9 2023
<b>3 Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital.....	600.000	0	600.000
Overført resultat.....	1.581.317	98.101	1.679.418
	<u>2.181.317</u>	<u>98.101</u>	<u>2.279.418</u>

**4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.**

Kautions-, pensions- og garantiforpligtelser andrager kr. 0.

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Huslejeoplygtelse udgør t. kr. 229.

**5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Pantsætninger og sikkerhedsstillelse andrager kr. 0.

## Anvendt regnskabspraksis

### GENERELT

Årsregnskabet for Svends Møbler og Tæpper A/S for 2022/23 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for regnskabsklasse C-selskaber.

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

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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

#### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet SMT Aulum ApS. Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

## Anvendt regnskabspraksis

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller genindvindingsværdien, hvor denne er lavere.

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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	0%

Småaktiver og aktiver med kort levetid, som enkeltvis og akkumuleret er uvæsentlige, indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### Kapitalandele i tilknyttede virksomheder, associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

#### Varebeholdninger

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

#### Tilgodehavender

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

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 for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.