

Svends Møbler og Tæpper A/S

Danmarksgade 62
7490 Aulum

CVR-nr. 18 06 25 42

ÅRSRAPPORT

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling

den 5/12 2022



Per Madsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aulum, den 5/12 2022

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 2021 - 30. september 2022 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 5/12 2022

Blicher Revision & Rådgivning

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 78 33 78 18

Svend Bohnsen
registreret revisor
mne270

Selskabsoplysninger

Selskabet

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

Henrik Madsen
Lars B. Mikkelsen
Per Madsen

Direktion

Per Madsen

Revisor

Blicher Revision & Rådgivning
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Rugbjergvej 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.

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	2021/22	2020/21 kr. 1.000
BRUTTOFORTJENESTE	1.409.667	2.516
1 Personaleomkostninger	-803.281	-1.087
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-142.268	-131
DRIFTSRESULTAT	464.118	1.298
Andre finansielle indtægter	5.773	7
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-81.569	-54
Andre finansielle omkostninger	-7.231	-7
RESULTAT FØR SKAT	381.091	1.244
Skat af årets resultat	-60.794	-276
ÅRETS RESULTAT	320.297	968
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	500
Overført resultat	320.297	468
DISPONERET I ALT	320.297	968

Balance 30. september
AKTIVER

Note	2022	2021 kr. 1.000
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	249.944	350
2 Indretning af lejede lokaler	1.563	3
Materielle anlægsaktiver	251.507	353
Kapitalandele i kapitalinteresser	118.272	0
Deposita	126.000	126
Finansielle anlægsaktiver	244.272	126
ANLÆGSAKTIVER	495.779	479
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.256.052	3.052
Forudbetaling for varer	0	56
Varebeholdninger	3.256.052	3.108
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	260.765	306
Andre tilgodehavender	266.033	302
Udskudt skatteaktiv	2.000	0
Periodeafgrænsningsposter	5.000	0
Tilgodehavender	533.798	608
Likvide beholdninger	597.814	860
OMSÆTNINGSAKTIVER	4.387.664	4.576
AKTIVER	4.883.443	5.055

Balance 30. september
PASSIVER

Note	2022	2021 kr. 1.000
Virksomhedskapital.....	600.000	600
Overført resultat.....	1.581.317	1.261
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	500
3 EGENKAPITAL.....	2.181.317	2.361
Hensættelse til udskudt skat	0	6
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	6
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	324.030	219
Gæld til tilknyttede virksomheder	2.090.455	1.733
Selskabsskat.....	68.794	275
Anden gæld.....	218.847	461
Kortfristede gældsforpligtelser	2.702.126	2.688
GÆLDSFORPLIGTELSER	2.702.126	2.688
PASSIVER	4.883.443	5.055
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	2022	2021 kr. 1.000
Virksomhedskapital primo	600.000	600
Virksomhedskapital ultimo	600.000	600
Overført resultat, primo	1.261.020	793
Årets resultat.....	320.297	968
Foreslået udbytte	0	-500
Overført resultat ultimo.....	1.581.317	1.261
Forslag til udbytte for regnskabsåret primo.....	500.000	350
Foreslået udbytte	0	500
Udloddet udbytte	-500.000	-350
Forslag til udbytte for regnskabsåret ultimo	0	500
EGENKAPITAL.....	2.181.317	2.361

Noter

	2021/22	2020/21 kr. 1.000
1 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	2	2
Lønninger	709.353	993
Pensioner	42.240	42
Andre omkostninger til social sikring	51.688	52
	<u>803.281</u>	<u>1.087</u>
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar	Indretning af lejede lokaler
2 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 1. oktober 2021	1.107.321	15.675
Årets tilgang	0	0
Afgang	0	0
	<u>1.107.321</u>	<u>15.675</u>
Kostpris 30. september 2022.....	1.107.321	15.675
Af-/nedskrivninger 1. oktober 2021	-756.862	-12.544
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver	0	0
Af-/nedskrivninger	-100.515	-1.568
	<u>-857.377</u>	<u>-14.112</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2022.....	-857.377	-14.112
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2022.....	249.944	1.563

Noter

	1/10 2021	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdis- ponering	30/9 2022
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital	600.000	0	0	600.000
Overført resultat.....	1.261.020	0	320.297	1.581.317
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	-500.000	0	0
	2.361.020	-500.000	320.297	2.181.317

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.

Huslejeforpligtelse 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 2021/22 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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

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 med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 salgsomkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

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 gælds metode 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 nettorealisationsværdi.

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 nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

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