

Timm Møbler, Randers A/S

Århusvej 111

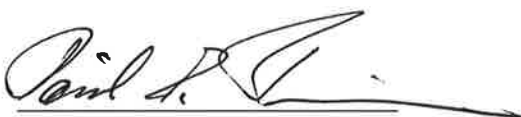
8960 Randers SØ

CVR-nummer 20 17 05 81

Årsrapport

1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016



Poul Erik Rasmus Timm

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Aktiver	9
Passiver	10
Noter	11

Selskabsoplysninger

Selskab

Timm Møbler, Randers A/S
Århusvej 111
8960 Randers SØ

Telefon:	+45 86 42 02 11
Hjemmeside:	www.timm.dk
E-mail:	timmm@timmm.dk
Hjemstedskommune:	Randers
CVR-nummer:	20 17 05 81
Regnskabsperiode:	1. juli 2015 - 30. juni 2016

Bestyrelse

Alice Kirsten Skou Timm
Poul Erik Rasmus Timm
Leif Erik Damsgaard Laustsen

Direktion

Poul Erik Rasmus Timm

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Østervold 39
8900 Randers C

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Timm Møbler, Randers A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, 14. november 2016

Direktionen:



Poul Erik Rasmus Timm

Bestyrelsen:



Alice Kirsten Skou Timm

Formand



Poul Erik Rasmus Timm



Leif Erik Damsgaard Laustsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i Timm Møbler, Randers A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Timm Møbler, Randers A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. 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, at 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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, 14. november 2016

Dansk Revision Randers

Godkendt Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 31 77 85 30



Ole Skouboe
Statsautoriseret revisor



Jens Henrik Ring Lauritsen
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske ressourcer vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

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 indgår forventede brugstider som følger:

Bygninger	25 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

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

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

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Perioden 1. juli - 30. juni		
	Bruttofortjeneste	1.397.371	1.684
1	Personaleomkostninger	-2.094.572	-1.938
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-109.406	-94
	Resultat før finansielle poster	-806.607	-347
2	Finansielle omkostninger	-161.519	-159
	Resultat før skat	-968.126	-507
3	Skat af årets resultat	191.866	91
	Årets resultat	-776.260	-416
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overført resultat	-776.260	-416
	Resultatdisponering i alt	-776.260	-416

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Aktiver pr. 30. juni		
4	Grunde og bygninger	836.760	929
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.997	53
	Materielle anlægsaktiver	937.757	982
	Anlægsaktiver i alt	937.757	982
	Varebeholdning	6.061.230	6.913
	Varebeholdninger	6.061.230	6.913
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	193.587	587
	Udsudte skatteaktiver	32.540	0
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	4.640	6
	Andre tilgodehavender	17.974	4
	Periodeafgrænsningsposter	31.705	20
	Tilgodehavender	280.446	618
	Likvide beholdninger	14.383	12
	Omsætningsaktiver i alt	6.356.059	7.543
	Aktiver i alt	7.293.816	8.525

Note	Balance	2015/16 DKK	2014/15 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	600.000	600
	Overført resultat	982.454	1.759
6	Egenkapital i alt	1.582.454	2.359
	Hensættelser til udskudt skat	0	155
	Hensatte forpligtelser	0	155
	Gæld til realkreditinstitutter	1.228.860	1.287
7	Langfristede gældsforpligtelser	1.228.860	1.287
	Gæld til realkreditinstitutter	57.924	56
	Kreditinstitutter	685.821	630
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	86.645	234
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.121.425	1.448
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.030.384	1.139
	Anden gæld	1.500.304	1.217
	Kortfristede gældsforpligtelser	4.482.502	4.725
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	5.711.362	6.166
	Passiver i alt	7.293.816	8.525
8	Hovedaktivitet		
9	Eventualforpligtelser		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2015/16	2014/15	
	DKK	1.000 DKK	
1	Personaleomkostninger		
	Løn og gager	1.904.182	1.759
	Pensioner	144.000	144
	Andre omkostninger til social sikring	41.435	29
	Øvrige personaleomkostninger	4.954	6
	Personaleomkostninger i alt	2.094.572	1.938
2	Finansielle omkostninger		
	Renter tilknyttede virksomheder	31.843	36
	Andre finansielle omkostninger	129.677	124
	Finansielle omkostninger i alt	161.519	159
3	Skat af årets resultat		
	Skat af årets resultat, sambeskatning	-4.640	-6
	Regulering af udskudt skat	-187.226	-85
	Skat af årets resultat i alt	-191.866	-91
4	Grunde og bygninger		
	Kostpris 1. juli	2.462.042	2.462
	Kostpris 30. juni	2.462.042	2.462
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-1.532.936	-1.441
	Årets af- og nedskrivninger	-92.346	-92
	Afskrivninger 30. juni	-1.625.282	-1.533
	Grunde og bygninger i alt	836.760	929
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
	Kostpris 1. juli	989.640	948
	Tilgang i årets løb	65.501	54
	Afgang i årets løb	0	-13
	Kostpris 30. juni	1.055.141	990
	Af- og nedskrivninger 1. juli	-937.084	-948
	Af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	13
	Årets af- og nedskrivninger	-17.060	-2
	Afskrivninger 30. juni	-954.144	-937
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar i alt	100.997	53

Noter	2015/16		2014/15
	DKK		1.000 DKK
6 Egenkapital	Virksomhedskapital	Overført resultat	I alt
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	600	1.759	2.359
Årets resultat	0	-776	-776
Egenkapital ultimo	600	982	1.582

Virksomhedskapitalen er sammensat af 6 aktier á DKK 100.000

7 Langfristede gældsforpligtelser

Andel af gældsforpligtelser der forfalder efter 5 år	979.048	1.044
--	---------	-------

8 Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel med møbler og anden dermed stående virksomhed.

9 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Timm Holding, Randers ApS for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen er oplyst i moderselskabets årsregnskab.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for prioritetsgæld er der tinglyst realkreditpantebrev nom. DKK 1.438.000 med pant i grunde og bygninger.

Til sikkerhed for mellemværende med Danske Bank A/S er der tinglyst ejerpantebrev nom. DKK 1.062.000 med pant i grunde og bygninger.

De pantsatte aktiver er i årsrapporten indregnet med DKK 836.760.