

## Skive Boligmontering A/S

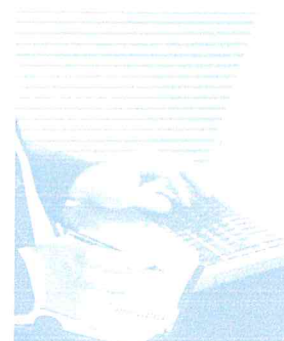
Frugtparken 7  
7800 Skive

CVR-nr: 21538973

## ÅRSRAPPORT 1. april 2015 til 31. marts 2016

Fremlagt og godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 2/6 2016

  
\_\_\_\_\_  
dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

---

<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning .....	3
Den uafhængige revisors erklæringer .....	4
<b>Ledelsesberetning mv.</b>	
Selskabsoplysninger .....	6
Ledelsesberetning .....	7
<b>Årsregnskab 1. april 2015 - 31. marts 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	12
Balance .....	13
Noter .....	15

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skive, den 21/6 2016

**Direktion**



Ole Vestergaard

**Bestyrelse**

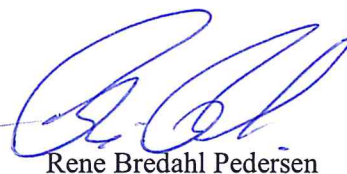
Jan Dalsgaard



Ole Vestergaard



Rene Bredahl Pedersen



---

## **Til kapitalejerne af Skive Boligmontering A/S**

### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Skive Boligmontering A/S for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Selskabets ledelse 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 vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets 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 selskabets 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 vor 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

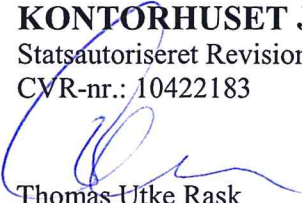
---

**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.

Jebjerg, den 2/6 2016

**KONTORHUSET JEBJERG**  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 10422183

  
Thomas Utke Rask  
statsautoriseret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

---

<b>Selskabet</b>	Skive Boligmontering A/S Frugtparken 7 7800 Skive
	Telefon: 97 51 21 00 CVR-nr.: 21 53 89 73 Regnskabsår: 1. april - 31. marts
	Jan Dalsgaard Ole Vestergaard Rene Bredahl Pedersen
<b>Direktion</b>	Ole Vestergaard
<b>Pengeinstitut</b>	Spar Nord Adelgade 8 7800 Skive
<b>Revisor</b>	KONTORHUSET JEBJERG Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Østergades Butikstorv 1, Jebjerg 7870 Roslev



## LEDELSESBERETNING

---

### **Selskabets hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået af at drive møbel- og tæppehandel og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udvikling i regnskabsåret**

Selskabets resultat og økonomiske udvikling giver ikke anledning til at fremsætte supplerende bemærkninger.

### **Usikkerheder eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregning**

Der har ikke været væsentlig usikkerhed eller usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen.

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

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som vurderes at have væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

### **Forventet udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer**

I det kommende år forventer selskabet et aktivitetsniveau og resultat på niveau med indeværende regnskabsår.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

---

Årsregnskabet for Skive Boligmontering A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

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

#### **Generelt om indregning og måling**

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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 fordele 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

### 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 med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Andre driftsindtægter og -omkostninger**

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **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/lønomsstninger**

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 realkreditlån 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

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:

#### Brugstid

Grunde og bygninger	30 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Mindre aktiver udgiftsføres i anskaffelsesåret i overensstemmelse med reglerne for skattemæssig udgiftsførsel af småaktiver.

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.

#### **Nedskrivning af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning. Er dette tilfældet, gennemføres en nedskrivningstest til afgørelse af, om genindvindingsværdien er lavere end den regnskabsmæssige værdi, og der nedskrives til denne lavere genindvindingsværdi.

Genindvindingsværdien for aktivet opgøres som den højeste værdi af nettosalgsprisen og kapitalværdien. Er det ikke muligt at fastsætte en genindvindingsværdi for det enkelte aktiv, vurderes aktiverne samlet i den mindste gruppe af aktiver, hvor der ved en samlet vurdering kan fastsættes en pålidelig genindvindingsværdi.

#### **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 opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

#### **Tilgodehavender**

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **Værdipapirer og kapitalandele**

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, der måles til dagsværdien på balancedagen. Dagsværdien opgøres på grundlag af den senest noterede salgskurs.

#### **Hensatte forpligtelser**

##### **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.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

---

### 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, f.eks. vedrørende aktier, 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 nettorealiseringsværdi.

Selskabsskatteprocenten nedsættes gradvist fra 25% til 22% i indkomstårene 2014 – 2016. 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.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.



RESULTATOPGØRELSE  
1. APRIL 2015 - 31. MARTS 2016

	2015/16	2014/15
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b> .....	<b>3.445.443</b>	<b>3.012.364</b>
Personaleomkostninger.....	-1.829.878	-1.613.179
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	-145.138	-145.138
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>1.470.427</b>	<b>1.254.047</b>
Andre finansielle indtægter .....	4.013	5.195
Andre finansielle omkostninger.....	-355.570	-368.379
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>1.118.870</b>	<b>890.863</b>
1 Skat af årets resultat.....	-107.180	-131.914
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>1.011.690</b>	<b>758.949</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.014.000	758.945
Overført resultat.....	-2.310	4
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>1.011.690</b>	<b>758.949</b>

BALANCE PR. 31. MARTS 2016  
AKTIVER

	2016	2015
Grunde og bygninger .....	16.984.034	17.129.172
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....	80.000	80.000
<b>Materielle anlægsaktiver</b> .....	<b>17.064.034</b>	<b>17.209.172</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b> .....	<b>17.064.034</b>	<b>17.209.172</b>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer .....	4.026.529	4.091.038
<b>Varebeholdninger</b> .....	<b>4.026.529</b>	<b>4.091.038</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....	226.920	109.489
Selskabsskat .....	33.708	9.847
Andre tilgodehavender .....	43.810	44.940
Periodeafgrænsningsposter .....	19.552	20.309
<b>Tilgodehavender</b> .....	<b>323.990</b>	<b>184.585</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....	484.590	404.144
<b>Værdipapirer og kapitalandele</b> .....	<b>484.590</b>	<b>404.144</b>
<b>Likvide beholdninger</b> .....	<b>26.468</b>	<b>7.577</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b> .....	<b>4.861.577</b>	<b>4.687.344</b>
<b>AKTIVER</b> .....	<b>21.925.611</b>	<b>21.896.516</b>



BALANCE PR. 31. MARTS 2016  
PASSIVER

	2016	2015
Selskabskapital .....	600.000	600.000
Reserve for opskrivninger .....	3.609.520	3.609.520
Overført resultat.....	579	2.889
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	1.014.000	758.945
<b>2 EGENKAPITAL.....</b>	<b>5.224.099</b>	<b>4.971.354</b>
Hensættelse til udskudt skat .....	2.091.402	2.146.614
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER .....</b>	<b>2.091.402</b>	<b>2.146.614</b>
Prioritetsgæld.....	11.426.118	11.280.988
Kreditinstitutter.....	0	108.419
<b>Langfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>11.426.118</b>	<b>11.389.407</b>
Kreditinstitutter.....	550.318	143.711
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....	62.032	61.503
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	874.698	870.784
Anden gæld.....	492.944	373.143
Udbytte for tidligere år .....	1.204.000	1.940.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser .....</b>	<b>3.183.992</b>	<b>3.389.141</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER .....</b>	<b>14.610.110</b>	<b>14.778.548</b>
<b>PASSIVER .....</b>	<b>21.925.611</b>	<b>21.896.516</b>

- 3 Eventualposter mv.
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Ejerforhold

## NOTER

	2015/16	2014/15
<b>1 Skat af årets resultat</b>		
Beregnet skat af årets resultat .....	162.808	125.955
Regulering af udskudt skat .....	-55.212	5.578
Regulering af tidligere års skat .....	-416	381
	<u>107.180</u>	<u>131.914</u>

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
<b>2 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital .....	600.000	0	0	600.000
Reserve for opskrivninger .....	3.609.520	0	0	3.609.520
Overført resultat .....	2.889	0	-2.310	579
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	758.945	-758.945	1.014.000	1.014.000
	<u>4.971.354</u>	<u>-758.945</u>	<u>1.011.690</u>	<u>5.224.099</u>

**3 Eventualposter mv.**  
**Leasingforpligtelser**  
 Ingen

**Eventualskat**  
 Ingen

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for realkreditinstitutter:

**Frugtparken 7, 7800 Skive**

Realkreditpantebrev - 9.753.000 DKK - Realkredit Danmark

Realkreditpantebrev - 4.000.000 DKK - Realkredit Danmark

Realkreditpantebrev - 600.000 DKK - Realkredit Danmark

Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for selskabets bankforbindelser:

**Frugtparken 7, 7800 Skive**

Ejerpantebrev - 1.675.000 DKK

NOTER

---

**5 Ejerforhold**

Følgende anpartshavere ejer mere end 5 % af anpartskapitalen eller besidder mere end 5 % af stemmerne:

O.V. Holding Skive ApS, 7800 Skive

Jan Dalsgaard Holding ApS, 8831 Løgstrup

Bredahl's Holding ApS, 7800 Skive