

Skjern Tæpper ApS
Nykærsvej 16, 6900 Skjern

Årsrapport for
2016

CVR-nr. 21 76 89 87

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. maj 2017.

Hans Ejner Jepsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Skjern Tæpper ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 30. maj 2017

Direktion

Hans Ejner Jepsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Skjern Tæpper ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skjern Tæpper ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Skjern, den 30. maj 2017

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skjern Tæpper ApS
Nykærsvej 16
6900 Skjern

Telefon: 97 35 17 77

Telefax: 97 35 49 49

CVR-nr.: 21 76 89 87

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
18. regnskabsår

Direktion

Hans Ejner Jepsen

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Bankforbindelse

Nordea, Østergade 4-6, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år handel med alt indefor tæpper og anden gulvbelægning

Usædvanlige forhold

Selskabet har solgt sin primære aktivitet pr. 1. maj 2016.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 256.210 kr. mod 1.784.671 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -771.685 kr. mod -260.504 kr. sidste år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Skjern Tæpper ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed med enkelte tilvalg fra regnskabsklasse C.

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

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, ejendomsudgifter, drift af varebiler samt afskrivninger. Herudover indregnes ændringer i driftsfond i andelseselskaber, idet dette kan henføres til varekøb.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til salgs- og distributionspersonale, reklame- og markedsføringsomkostninger samt tab på debitorer mv.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontoromkostninger samt øvrige administrationsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske 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 og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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 og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	0-27 %

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 produktionsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter unoterede aktier og andelsbeviser, der måles til kostpris, idet der ikke kan opgøres en pålidelig dagsværdi på balancedagen. Ligeledes indregnes driftsfond i andelsselskaber, der måles til andelen af indestående i det på gældende andelsselskab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Skjern Tæpper ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	256.210	1.784.671
Distributionsomkostninger	-364.000	-1.189.432
Administrationsomkostninger	-434.408	-858.652
Driftsresultat	-542.198	-263.413
Finansielle indtægter	0	6.181
1 Øvrige finansielle omkostninger	-95.568	-162.134
Finansiering netto	-95.568	-155.953
Resultat før skat	-637.766	-419.366
2 Skat af årets resultat	-133.919	158.862
Årets resultat	-771.685	-260.504
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-771.685	-260.504
Disponeret i alt	-771.685	-260.504

Balance 31. december

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
3	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.001	217.254
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>24.001</u>	<u>217.254</u>
4	Andre værdipapirer og kapitalandele	14.640	340.335
5	Andre tilgodehavender	473.109	87.316
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>487.749</u>	<u>427.651</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>511.750</u>	<u>644.905</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	7.935	2.540.921
	Varebeholdninger i alt	<u>7.935</u>	<u>2.540.921</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	25.383	330.831
	Udsudte skatteaktiver	61.000	229.810
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	34.891	7.879
	Andre tilgodehavender	964.815	49.355
	Periodeafgrænsningsposter	0	6.378
	Tilgodehavender i alt	<u>1.086.089</u>	<u>624.253</u>
	Likvide beholdninger	<u>546.894</u>	<u>25.625</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.640.918</u>	<u>3.190.799</u>
	Aktiver i alt	<u>2.152.668</u>	<u>3.835.704</u>

Balance 31. december

Passiver	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	125.000	125.000
6 Overført resultat	520	772.205
Egenkapital i alt	<u>125.520</u>	<u>897.205</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	0	283.966
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.379	273.223
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.700.258	1.543.337
Anden gæld	285.511	837.973
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.027.148</u>	<u>2.938.499</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.027.148</u>	<u>2.938.499</u>
Passiver i alt	<u>2.152.668</u>	<u>3.835.704</u>

7 Medarbejderforhold

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

9 Eventualposter

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	67.821	69.461
Andre finansielle omkostninger	27.747	92.673
	<u>95.568</u>	<u>162.134</u>
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	-34.891	-7.879
Regulering af udskudt skat	168.810	-150.983
	<u>133.919</u>	<u>-158.862</u>
3. Materielle anlægsaktiver		<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016		1.356.183
Tilgang		75.000
Afgang		<u>-1.183.422</u>
Kostpris 31. december 2016		<u>247.761</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016		1.138.930
Årets afskrivninger		14.945
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver		<u>-930.115</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016		<u>223.760</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016		<u>24.001</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
4. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. januar 2016	416.830	416.830
Afgang i årets løb	<u>-307.190</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>109.640</u>	<u>416.830</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	-76.495	-81.660
Årets opskrivninger	30.306	5.165
Tilbageførsel af tidligere års nedskrivninger samt tilbageførsel af nedskrivninger på afhændede værdipapirer	<u>-48.811</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>-95.000</u>	<u>-76.495</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>14.640</u>	<u>340.335</u>
5. Andre tilgodehavender		
Kostpris 1. januar 2016	87.316	113.150
Tilgang i årets løb	473.109	0
Afgang i årets løb	<u>-87.316</u>	<u>-25.834</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>473.109</u>	<u>87.316</u>
Nedskrivninger 1. januar 2016	0	0
Årets nedskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>473.109</u>	<u>87.316</u>
Der specificeres således:		
Andre tilgodehavender	473.109	0
Deposita	<u>0</u>	<u>87.316</u>
	<u>473.109</u>	<u>87.316</u>

Noter**6. Egenkapital**

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	772.205	897.205
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-771.685</u>	<u>-771.685</u>
Egenkapital 31. december 2016	<u>125.000</u>	<u>520</u>	<u>125.520</u>

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. og multipla heraf.

7. Medarbejderforhold

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Lønninger og gager	545.788	1.428.180
Pensioner	114.348	338.188
Andre omkostninger til social sikring	10.900	31.772
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>77.771</u>	<u>189.388</u>
	<u>748.807</u>	<u>1.987.528</u>

Personaleomkostninger indregnes således i resultatopgørelsen:

Produktionsomkostninger	365.907	780.016
Distributionsomkostninger	256.619	804.171
Administrationsomkostninger	<u>126.281</u>	<u>403.341</u>
	<u>748.807</u>	<u>1.987.528</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>10</u>

Noter

8. Pansætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr. er der stillet sikkerhed i likvide beholdninger, som pr. 31. december udgjorde 20 t.kr.

9. Eventualposter Eventualforpligtelser

Garantiforpligtelser og andre eventualforpligtelser:

Garantiforpligtelser udgør 105 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jeppe Holding ApS som administrations-selskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.