

# Gades Møbelcenter A/S

Nibevej 29, 9200 Aalborg SV

CVR-nr. 24 25 75 17

## Årsrapport

**2015/16**

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

---

**PETER CHLANDER LARSEN**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Gades Møbelcenter A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg SV, den 13. december 2016

### **Direktion**

Peter Chlander Larsen

### **Bestyrelse**

Peter Chlander Larsen

Gunnar Erik Hansen

Michael Østergaard

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejerne i Gades Møbelcenter A/S

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Gades Møbelcenter A/S for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 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, 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

### 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.

Aalborg, den 13. december 2016

### Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 29 44 27 89

Johnny V. Jensen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	Gades Møbelcenter A/S Nibevej 29 9200 Aalborg SV
	Telefon: 98 18 55 66 Hjemmeside: <a href="http://www.gades.dk">www.gades.dk</a>
	CVR-nr.: 24 25 75 17 Stiftet: 2. juni 1999 Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Bestyrelse</b>	Peter Chlander Larsen Gunnar Erik Hansen Michael Østergaard
<b>Direktion</b>	Peter Chlander Larsen
<b>Revision</b>	Redmark Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Hasseris Bymidte 6 9000 Aalborg
<b>Bankforbindelse</b>	Danske Bank, Prinsensgade 11, 9000 Aalborg
<b>Modervirksomhed</b>	Gades Møbelcenter Holding ApS

## Hovedtal og nøgletal

---

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
<b>Resultatopgørelse:</b>					
Bruttofortjeneste	9.340	7.554	6.675	7.262	8.065
Resultat af ordinær primær drift	3.541	2.522	1.581	1.860	2.328
Finansielle poster, netto	169	546	261	76	154
Årets resultat	2.894	2.360	1.400	1.493	1.856
<b>Balance:</b>					
Balancesum	17.697	17.999	14.153	13.478	14.286
Egenkapital	9.786	9.268	8.333	8.359	8.718
<b>Medarbejdere:</b>					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	18	17	18	19	20
<b>Nøgletal i %:</b>					
Soliditetsgrad	55,3	51,5	58,9	62,0	61,0
Egenkapitalforrentning	30,4	26,8	16,8	17,5	21,1

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger.

## Ledelsesberetning

---

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er detailsalg af møbler.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Til bedømmelse af resultatet af virksomheden for det forløbne år og af selskabets økonomiske stilling henvises til efterfølgende resultatopgørelse og balance.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Gades Møbelcenter A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer samt eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen 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. Der afskrives ikke på grunde.

## Anvendt regnskabspraksis

---

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

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

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.

### Finansielle anlægsaktiver

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Andre værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

### 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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### Egenkapital

#### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

### 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.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Gades Møbelcenter A/S forholdsmæssigt 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.

### Gældsforpligtelser

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

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>9.339.646</b>	<b>7.554</b>
1 Personaleomkostninger	-5.605.614	-5.063
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-192.855	31
<b>Driftsresultat</b>	<b>3.541.177</b>	<b>2.522</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	97.808	36
Andre finansielle indtægter	79.124	518
Øvrige finansielle omkostninger	-8.294	-8
<b>Resultat før skat</b>	<b>3.709.815</b>	<b>3.068</b>
2 Skat af årets resultat	-816.244	-708
<b>Årets resultat</b>	<b>2.893.571</b>	<b>2.360</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	4.750.000	2.375
Disponeret fra overført resultat	-1.856.429	-15
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.893.571</b>	<b>2.360</b>

## Balance 30. september

<b>Aktiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Grunde og bygninger	2.888.483	2.953
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	414.679	530
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.303.162</u>	<u>3.483</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	983.315	977
Andre tilgodehavender	2.300.961	2.370
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>3.284.276</u>	<u>3.347</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>6.587.438</u></b>	<b><u>6.830</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	6.415.355	6.974
Varebeholdninger i alt	<u>6.415.355</u>	<u>6.974</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	450.610	299
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	2.145.059	1.114
Andre tilgodehavender	66.563	24
Periodeafgrænsningsposter	59.109	44
Tilgodehavender i alt	<u>2.721.341</u>	<u>1.481</u>
Likvide beholdninger	1.973.134	2.714
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>11.109.830</u></b>	<b><u>11.169</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>17.697.268</u></b>	<b><u>17.999</u></b>

## Balance 30. september

<b>Passiver</b>	2016	2015
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
4 Virksomhedskapital	600.000	600
5 Overført resultat	4.436.380	6.293
6 Foreslået udbytte for regnskabsåret	4.750.000	2.375
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>9.786.380</b>	<b>9.268</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>		
Hensættelser til udskudt skat	552.948	564
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>552.948</b>	<b>564</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	2.415.015	2.814
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.944.447	2.675
Selskabsskat	476.721	358
Anden gæld	2.521.757	2.320
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	7.357.940	8.167
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>7.357.940</b>	<b>8.167</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>17.697.268</b>	<b>17.999</b>
<b>7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
<b>8 Eventualposter</b>		

## Noter

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.738.994	4.291
Pensioner	564.041	486
Andre omkostninger til social sikring	134.920	131
Personaleomkostninger i øvrigt	167.659	155
	<b>5.605.614</b>	<b>5.063</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	18	17
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	827.134	525
Årets regulering af udskudt skat	-10.890	183
	<b>816.244</b>	<b>708</b>
<b>3. Materielle anlægsaktiver</b>		
	<b>Grunde og bygninger kr.</b>	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.</b>
Kostpris primo	3.670.506	991.356
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>3.670.506</b>	<b>991.356</b>
Af- og nedskrivninger primo	718.613	460.798
Årets afskrivninger	63.410	115.879
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>782.023</b>	<b>576.677</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>2.888.483</b>	<b>414.679</b>
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	3.850.000	



## Noter

---

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
<b>4. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital primo	600.000	600
	<b>600.000</b>	<b>600</b>

Selskabets beholdning af egne aktier udgør 30 stk. a 1.000 kr., hvilket svarer til 5 % af virksomhedskapitalen.

I årets løb er der ikke sket ændringer i beholdningen af egne aktier.

<b>5. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	6.292.809	6.308
Årets overførte overskud eller underskud	-1.856.429	-15
	<b>4.436.380</b>	<b>6.293</b>

<b>6. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte primo	2.375.000	1.425
Udloddet udbytte	-2.375.000	-1.425
Udbytte for regnskabsåret	4.750.000	2.375
	<b>4.750.000</b>	<b>2.375</b>

## 7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

For mellemværende med Møblér er der stillet sikkerhed i form af værdipapirdepot i Danske Bank samt indestående på driftsfondskonto hos Møblér. Værdien af de nævnte aktiver udgør pr. 30. september 2016 2.428 t.kr.

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er afgivet pantsætningsforbud omfattende selskabets aktiver, herunder ligeledes sale-and-lease-back transaktioner.

## 8. Eventualposter

### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået huslejekontrakt med et halvt års opsigelsesvarsel. Forpligtelsen andrager 1.667 t.kr.

## Noter

---

### 8. Eventualposter (fortsat)

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Gades Møbelcenter Holding ApS, CVR-nr. 33 95 93 46 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 376 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.