

MØBEL BO TIKKEN ApS

Østergade 148
9700 Brønderslev

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/04/2016

Jørn Drejergaard Hansen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	10
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MØBEL BO TIKKEN ApS
Østergade 148
9700 Brønderslev

CVR-nr: 26715024
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Revisor

GBJ REVISION & ØKONOMISK RÅDGIVNING - REGISTRERET
REVISIONSAKTIESELSKAB

Fynsgade 4
9700 Brønderslev
DK Danmark

CVR-nr: 14795707
P-enhed: 1000807130

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Møbel-Bo-Tikken ApS.

Vi anser årsrapporten som aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ligeledes anser vi den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Vi foreslår generalforsamlingen, at årets resultat kr. -253.619 anvendes således:

udbytte	0
overført til næste år.....	-253.619
ialt	-253.619

Ledelsen er af den opfattelse, at selskabet fortsat opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingen til godkendelse.

Brønderslev, den 11/03/2016

Direktion

Jørn Drejergaard Hansen

Den uafhængige revisors erklæring om review

Til kapitalejerne i MØBEL BO TIKKEN ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for MØBEL BO TIKKEN ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 review i overensstemmelse med den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi udtrykker en konklusion om, hvorvidt vi er blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at regnskabet som helhed ikke i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med den relevante regnskabsmæssige begrebsramme. Dette kræver også, at vi overholder etiske krav. Et review af et regnskab udført efter den internationale standard vedrørende opgaver om review af historiske regnskaber er en erklæringsopgave med begrænset sikkerhed. Revisor udfører handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, samt anvendelse af analytiske handlinger og vurdering af det opnåede bevis. Omfanget af de handlinger, der udføres ved et review, er betydeligt mindre end ved en revision udført efter de internationale standarder om revision. Vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Brønderslev, 11/03/2016

Morten Bruun Jacobsen
Registreret Revisor, medl. af FSR-danske revisorer
GBJ REVISION & ØKONOMISK RÅDGIVNING - REGISTRERET
REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 14795707

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet.

Selskabets formål er handel med møbler, tæpper, lamper og beslægtede varegrupper til boligindretning og har i regnskabsåret omfattet drift af møbelforretning Østergade 148 Brønderslev.

Usikkerhed ved indregning eller måling.

Der er ikke nogen usædvanlige forhold, som har påvirket optagelsen af poster i regnskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomisk forhold.

Udviklingen har været præget af markedsudviklingen, og er efter ledelsens opfattelse forløbet utilfredsstillende. Den faldende omsætning er udtryk for en branche i hård konkurrence i et afventende marked.

Forsknings- og udviklingsomkostninger og aktivitet.

Selskabet har ikke iværksat væsentlige forsknings- og udviklingsaktiviteter.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, der væsentligt påvirker selskabets finansielle stilling.

Fremtidsforventninger.

Ledelsen forventer i det kommende år en positiv indtjening. Der sker en løbende tilpasning til markedssituationen, hvilket bl.a. har betydet at lønomkostningerne er faldende.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Regnskabet er aflagt i danske kroner, ligesom alle tal er optaget ekskl. moms.

Sammenlignlighed

Der er medtaget sammenligningstal fra året før.

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 af- og nedskrivninger.

Alle 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 hvert enkelt regnskabspost nedenfor.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder omsætning fratrukket vareforbrug og lønomkostninger.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, tab på debitorer, evt. operationel leasing m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedr. regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedr. værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedr. regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -udgifter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedr. værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Skat af årets resultat og skat iøvrigt

Skat af årets resultat er afsat med 23,5% af den opgjorte skattepligtige indkomst. Beløbet er udgiftsført i resultatopgørelsen.

Ligeledes er der under posten skat sket postering af forskydning i den hensatte udskudte skat, som udløses som følge af forskellen i de skattemæssige og driftsmæssige værdier. Disse er passiveret med 22%.

Under årets skat er ligeledes medtaget tillæg eller godtgørelse vedr. acontoskattebetaling.

BALANCEN

Varebeholdning

Varelager er optaget til kalkuleret kostpris, idet varelageret optælles i udsalgspris.

Tilgodehavender

Udestående fordringer optages ud fra en vurdering af de enkelte de-bitorer. Der er således foretaget den nødvendige nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Skatteaktiv

Skatteaktiv er optaget med 22% af selskabets skattemæssige underskud.

Udbytte

Udbytte, i henhold til ledelsens forslag til overskudsdisponering forventes deklareret, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat hensættes med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser optages til nominel værdi.

Egenkapital

Såfremt selskabet har foretaget opskrivning af anlægsaktiver, vil nettoværdien af opskrivning, efter passivering af udskudt skat, blive medtaget under egenkapitalen som en særlig post benævnt "Reserve for opskrivning".

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		947.206	1.270.790
Distributionsomkostninger		-104.194	-130.835
Administrationsomkostninger		-168.751	-175.424
Andre driftsomkostninger		-844.957	-732.982
Resultat af ordinær primær drift		-170.696	231.549
Andre finansielle indtægter		88	0
Øvrige finansielle omkostninger		-145.917	-148.842
Ordinært resultat før skat		-316.525	82.707
Andre skatter		62.906	-10.172
Årets resultat		-253.619	72.535
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-253.619	72.535
I alt		-253.619	72.535

Balance 31. december 2015

Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		36.458	48.958
Materielle anlægsaktiver i alt	1	36.458	48.958
Anlægsaktiver i alt		36.458	48.958
Fremstillede varer og handelsvarer		2.250.000	2.300.000
Varebeholdninger i alt		2.250.000	2.300.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		17.100	211.000
Udskudte skatteaktiver		167.734	104.828
Tilgodehavende skat		4.000	8.000
Andre tilgodehavender		33.765	10.488
Periodeafgrænsningsposter		115.885	120.341
Tilgodehavender i alt		338.484	454.657
Likvide beholdninger		20.000	15.800
Omsætningsaktiver i alt		2.608.484	2.770.457
Aktiver i alt		2.644.942	2.819.415

Balance 31. december 2015

Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv.		600.000	600.000
Overført resultat		267.370	520.989
Egenkapital i alt		867.370	1.120.989
Gæld til banker		1.239.759	1.360.120
Leverandører af varer og tjenesteydelser		342.262	195.260
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		181.551	129.046
Periodeafgrænsningsposter		14.000	14.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.777.572	1.698.426
Gældsforpligtelser i alt		1.777.572	1.698.426
Passiver i alt		2.644.942	2.819.415

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	600.000	0	520.989	0	1.120.989
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	- 253.619		-253.619
Egenkapital, ultimo	600.000	0	267.370	0	867.370

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Leasing kr.	Driftsmateriel kr.
Kostpris primo	50.000	148.236
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	50.000	148.236
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-1.042	-148.236
Årets afskrivning	-12.500	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-13.542	-148.236
Regnskabsmæssig værdi ultimo	36.458	0

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst virksomhedspant t.kr. 1.500 til pengeinstitut. Aktivernes bogførte værdi er t.kr. 2.360.
Gælden udgør t.kr. 1.239

Leasing bil kr. 3.530/md. i yderligere 35 måneder.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Lønomsomkostninger kan spec. således:

Lønninger og gager	595.188
Pensioner	4.860
Øvrige udgifter til social sikring incl. lønrefusion	-966
Ialt	599.082

Det gennemsnitlige antal ansatte har udgjort 2,5 fuldtidsansatte.