

REVISORGÅRDEN I ODENSE APS

THUJAVEJ 27, 5250 ODENSE SV

MEDLEM AF
DANSKE REVISORER

Tlf. 66 17 15 00, fax 66 17 19 06, info@revisorgaarden-odense.dk
www.revisorgaarden-odense.dk

FSK*

Årsrapport for 2015 12. regnskabsår

Strøjers Møbelfabrik ApS

Nørregade 99
5620 Glamsbjerg

CVR-nr. 27 92 02 92

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den .

4/5-2016

Dirigent:


Kim Ellegaard

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Noter til årsrapporten	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Strøjers Møbelfabrik ApS .

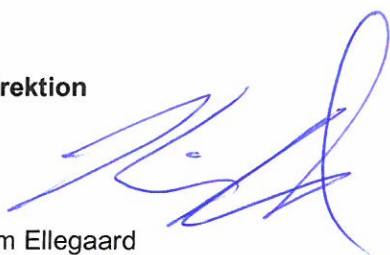
Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glamsbjerg, den 9. marts 2016.

Direktion



Kim Ellegaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Strøjers Møbelfabrik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Strøjers Møbelfabrik ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

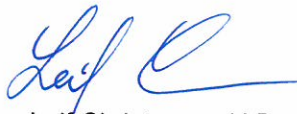
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense SV, den 9. marts 2016

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS



Leif Christensen H.D.
Registreret revisor
CVR. Nr. 14335102

Selskabsoplysninger

Direktion

Kim Ellegaard

Revisor

REVISORGÅRDEN I ODENSE ApS

Thujavej 27
5250 Odense SV

Ansvarlig revisor: Leif Christensen H.D.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet er produktion af klassiske møbler i meget høj kvalitet. Virksomhedens varemærke er fremstilling af Heppelwhitespisestuer, hvor alt er lavet i hånden. Ligeledes udfører virksomheden reparationer og restaureringer af møbler.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Strøgers Møbelfabrik ApS for 2015 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen er omfattet af fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætningen, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen måles til nominel værdi.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 23,5.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "anden gæld" eller "andre tilgodehavender".

BALANCEN

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår ikke i afskrivningsgrundlaget

Anvendt regnskabspraksis

	<i>Brugstid</i>
Goodwill	10 år
Bygninger (der afskrives ikke på grundens værdi)	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Fortjeneste og tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posterne "Andre driftsindtægter" og "Andre driftsomkostninger".

Aktiver med en kostpris på max. 12.800 kr. omkostningsføres i anskaffelsesåret under posten "Andre eksterne omkostninger".

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealisationseværdien, nedskrives til denne lavere værdi. I varernes kostpris indgår alle omkostninger til materialer og direkte løn.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender, der måles til nominal værdi.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes som 22 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominal restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på balancedagen.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
	kr.	tkr.
Bruttofortjeneste	743.260	809
1 Personaleomkostninger	621.131	623
Afskrivninger af anlægsaktiver	22.285	22
Resultat før skat	99.845	164
2 Skat af årets resultat	23.574	40
Årets resultat	76.271	124
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	1.138.935	1.415
Årets resultat	76.271	124
Til disposition	1.215.205	1.539
Udbytte for regnskabsåret	0	400
Overført til næste år	1.215.205	1.139
Disponeret i alt	1.215.205	1.539

Balance 31. december

Note	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.145.155	1.164
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.719	13
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.154.874</u>	<u>1.177</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.154.874</u>	<u>1.177</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdninger		
Varebeholdninger	250.780	327
Varebeholdninger i alt	<u>250.780</u>	<u>327</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	127.421	181
Tilgodehavender i alt	<u>127.421</u>	<u>181</u>
Likvide beholdninger	<u>317.152</u>	<u>518</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>695.354</u>	<u>1.026</u>
Aktiver i alt	<u>1.850.228</u>	<u>2.203</u>

Balance 31. december

Note		<u>2015</u>	<u>2014</u>
		kr.	tkr.
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	1.215.205	1.139
3	Egenkapital i alt	<u>1.340.205</u>	<u>1.264</u>
	Hensatte forpligtelser		
	Hensættelse til udskudt skat	159.132	160
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>159.132</u>	<u>160</u>
	Gældsforpligtelser		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	46.707	51
	Gæld til tilknyttede virksomheder	100.449	60
	Anden gæld	203.735	268
	Udbytte for regnskabsåret	0	400
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>350.890</u>	<u>779</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>350.890</u>	<u>779</u>
	Passiver i alt	<u>1.850.228</u>	<u>2.203</u>
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5	Kontraktlige forpligtelser		
6	Eventualposter m.v.		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2015	2014	
		kr.	tkr.	
	Løn og gager	552.220	549	
	Pensioner	37.722	36	
	Andre udgifter til social sikring	31.189	37	
	Personaleomkostninger i alt	621.131	623	
2	Skat af årets resultat	2015	2014	
		kr.	tkr.	
	Skat af årets resultat	24.426	40	
	Udskudt skat af årets resultat	-852	0	
	Skat af årets resultat i alt	23.574	40	
3	Egenkapital	Selskabs-	Overført	I alt
		kapital	resultat	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	125.000	1.138.935	1.263.935
	Årets resultat	0	76.271	76.271
	Saldo ultimo	125.000	1.215.205	1.340.205

Selskabskapitalen er ikke ændret de seneste 5 år.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ejerpantebreve nom. kr. 1.600.000 og nom. kr. 300.000 med pant i ejendommen Nørregade 99, Glamsbjerg er i selskabets besiddelse.

5 Kontraktlige forpligtelser

Ingen.

6 Eventualposter m.v.

Koncernens selskaber hæfter, ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

Koncernens selskaber hæfter endvidere for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.