

**Interiør A/S
Højmarksvej 34
8723 Løsning
CVR-nr. 27921124**

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 01.04.2016

Dirigent

Navn: Janus Mortensen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2015	9
Balance pr. 31.12.2015	10
Egenkapitalopgørelse for 2015	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Interiør A/S
Højmarksvej 34
8723 Løsning

CVR-nr.: 27921124
Hjemsted: Hedensted
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Bjarne Madsen, formand
Peter Gædeken
Janus Mortensen
Lasse Filskov Petersen

Direktion

Janus Mortensen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Interiør A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Løsning, den 01.04.2016

Direktion

Janus Mortensen

Bestyrelse

Bjarne Madsen
formand

Peter Gædeken

Janus Mortensen

Lasse Filskov Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Interiør A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Interiør A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 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.

Kolding, den 01.04.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33963556

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består i salg til private, virksomheder og institutioner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 247 t.kr., hvilket ledelsen anser for tilfredsstillende, under hensyntagen til, at resultatopgørelsen for 2015 er påvirket af betydelige engangsomkostninger som følge af ejerskiftet pr. 1 januar 2015.

Regnskabsåret 2016 er startet positivt, og selskabets ledelse forventer i 2016 en pæn vækst og et noget højere driftsresultat end i 2015.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter og gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta og amortisering af finansielle forpligtelser.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør 5 år.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle rettigheder mv. omfatter software, herunder etablering af webshop.

Erhvervede immaterielle rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Anvendt regnskabspraksis

Immaterielle rettigheder mv. nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klarlægning af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktiver udgør kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Alle øvrige finansieringsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Finansielle leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser vedrørende finansielt leasede aktiver indregnes i balancen som gældsforpligtelser og måles på tidspunktet for indgåelse af kontrakten til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Efter første indregning måles leasingforpligtelserne til amortiseret kostpris. Forskellen mellem nutidsværdien og den nominelle værdi af leasingydelse indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid som en finansiell omkostning.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.387.481	2.089.332
Personaleomkostninger	1	(1.777.992)	(1.962.167)
Af- og nedskrivninger	2	(79.240)	0
Driftsresultat		530.249	127.165
Andre finansielle indtægter		343	1.008
Andre finansielle omkostninger	3	(195.768)	(9.322)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		334.824	118.851
Skat af ordinært resultat	4	(87.670)	(31.333)
Årets resultat		<u>247.154</u>	<u>87.518</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		185.365	2.527.714
Overført resultat		61.789	(2.440.196)
		<u>247.154</u>	<u>87.518</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		89.600	0
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	5	<u>89.600</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		308.311	0
Indretning af lejede lokaler		21.655	0
Materielle anlægsaktiver	6	<u>329.966</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender		46.500	50.000
Finansielle anlægsaktiver	7	<u>46.500</u>	<u>50.000</u>
Anlægsaktiver		<u>466.066</u>	<u>50.000</u>
Råvarer og hjælpematerialer		3.142.912	2.135.885
Varebeholdninger		<u>3.142.912</u>	<u>2.135.885</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.347.995	1.402.574
Udskudt skat	9	0	18.236
Andre tilgodehavender		8.284	0
Tilgodehavende selskabsskat		0	18.813
Periodeafgrænsningsposter		19.724	31.296
Tilgodehavender		<u>1.376.003</u>	<u>1.470.919</u>
Likvide beholdninger		<u>20.512</u>	<u>2.411.244</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.539.427</u>	<u>6.018.048</u>
Aktiver		<u>5.005.493</u>	<u>6.068.048</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		61.789	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		185.365	2.527.714
Egenkapital		747.154	3.027.714
Udskudt skat	9	7.191	0
Hensatte forpligtelser		7.191	0
Finansielle leasingforpligtelser		166.947	0
Langfristede gældsforpligtelser	10	166.947	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	10	51.235	0
Bankgæld		1.678.131	7.177
Modtagne forudbetalinger fra kunder		156.173	68.600
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.659.771	1.973.708
Skyldig selskabsskat		30.243	0
Anden gæld	11	508.648	990.849
Kortfristede gældsforpligtelser		4.084.201	3.040.334
Gældsforpligtelser		4.251.148	3.040.334
Passiver		5.005.493	6.068.048
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Ejerforhold	15		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til ud- bytte for regn- skabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	0	2.527.714	3.027.714
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(2.527.714)	(2.527.714)
Årets resultat	0	61.789	185.365	247.154
Egenkapital ultimo	500.000	61.789	185.365	747.154

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	1.583.467	1.800.100
Pensioner	113.748	66.346
Andre omkostninger til social sikring	44.092	76.832
Andre personaleomkostninger	36.685	18.889
	1.777.992	1.962.167
	2015	2014
	kr.	kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	18.645	0
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	60.595	0
	79.240	0
	2015	2014
	kr.	kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	107.734	5.004
Valutakursreguleringer	1.662	0
Øvrige finansielle omkostninger	86.372	4.318
	195.768	9.322
	2015	2014
	kr.	kr.
4. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	62.243	27.391
Ændring af udskudt skat	25.427	3.942
	87.670	31.333

Noter

	Erhvervede immaterielle anlægsakti- ver kr.	Goodwill kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	0	980.000
Tilgange	108.245	0
Kostpris ultimo	108.245	980.000
Af- og nedskrivninger primo	0	(980.000)
Årets afskrivninger	(18.645)	0
Af- og nedskrivninger ultimo	(18.645)	(980.000)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	89.600	0
	Andre an- læg, drifts- materiel og inventar kr.	Indretning af lejede loka- ler kr.
6. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange	363.492	27.069
Kostpris ultimo	363.492	27.069
Årets afskrivninger	(55.181)	(5.414)
Af- og nedskrivninger ultimo	(55.181)	(5.414)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	308.311	21.655
Ikke ejede aktiver	243.520	-
		Andre tilgode- havender kr.
7. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		50.000
Tilgange		46.500
Afgange		(50.000)
Kostpris ultimo		46.500
Regnskabsmæssig værdi ultimo		46.500

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
8. Virksomhedskapital			
Aktier	5.000	100	500.000
	<u>5.000</u>		<u>500.000</u>

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 år.

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
9. Udskudt skat		
Immaterielle anlægsaktiver	8.752	(11.000)
Materielle anlægsaktiver	639	(5.036)
Tilgodehavender	(2.200)	(2.200)
	<u>7.191</u>	<u>(18.236)</u>

	<u>Forfald in- den for 12 måneder 2015 kr.</u>	<u>Forfald efter 12 måneder 2015 kr.</u>
10. Langfristede gældsforpligtelser		
Finansielle leasingforpligtelser	51.235	166.947
	<u>51.235</u>	<u>166.947</u>

Gæld der forfalder efter 5 år udgør 0 kr.

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
11. Anden gæld		
Moms og afgifter	276.680	623.777
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	40.870	134.548
Feriepengeforpligtelser	133.619	140.269
Andre skyldige omkostninger	57.479	92.255
	<u>508.648</u>	<u>990.849</u>

	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
12. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	1.336.297	0

Noter

13. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Mortensen Holding Silkeborg ApS, som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse i sambeskatningen fremgår af administrationselskabets årsregnskab.

14. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant i selskabets aktiver. Virksomhedspantet er begrænset til 1.500 t.kr.

15. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mortensen Holding Silkeborg ApS, Grønnegade 26, 8600 Silkeborg