

# Nordsjælland Havemøbler ApS

Strandvejen 150

3070 Snekkersten

CVR-nr. 28320736

## Årsrapport for 2016

12. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 19. juni 2017



---

Erling Olsen  
Dirigent

## Nordsjælland Havemøbler ApS

### Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

## Nordsjælland Havemøbler ApS

### Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Nordsjælland Havemøbler ApS Strandvejen 150 3070 Snekkersten
	CVR-nr. 28320736
	Stiftelsesdato 29. december 2004
	Regnskabsår 1. januar 2016 - 31. december 2016
<b>Direktion</b>	Gregers Juul Bigom, Direktør Erling Olsen, Direktør

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Nordsjælland Havemøbler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er 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 2016 - 31. december 2016.

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

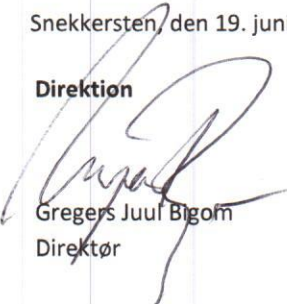
Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Snekkersten, den 19. juni 2017

**Direktion**



Gregers Juul Bigom  
Direktør



Erling Olsen  
Direktør

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i handel med primært havemøbler og beslægtet varer, samt investeringer i værdipapirer og fast ejendom.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. 16.597, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 860.194, og en egenkapital på kr. -86.767.

Ledelsen er vidende om selskabets tab af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning at kapitalen kan reetableres via den fremtidige indtjening.

Kapitalejerne med et samlet tilgodehavende på t.kr. 187 står tilbage for øvrige kreditorer i Nordsjælland Havemøbler ApS, hvorfor selskabet aflægger årsrporten efter going concern.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Nordsjælland Havemøbler ApS

### Anvendt regnskabspraksis

#### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Nordsjælland Havemøbler ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

#### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

#### 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 finansiel post.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Generelt

#### 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 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 hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

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.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og lokaler.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

#### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

#### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.



## Nordsjælland Havemøbler ApS

### Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>47.460</b>	<b>10.850</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-413
<b>Driftsresultat</b>		<b>47.460</b>	<b>10.437</b>
Finansielle omkostninger	1	-30.863	-36.104
<b>Resultat før skat</b>		<b>16.597</b>	<b>-25.667</b>
Skat af årets resultat	2	0	0
<b>Årets resultat</b>		<b>16.597</b>	<b>-25.667</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-91.773	-137.650
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-91.773</b>	<b>-137.650</b>

Nordsjælland Havemøbler ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Aktiver</b>			
Fremstillede varer og handelsvarer		856.880	910.473
<b>Varebeholdninger</b>		<b>856.880</b>	<b>910.473</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.349	11.244
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		0	1.072
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.349</b>	<b>12.316</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>965</b>	<b>565</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>860.194</b>	<b>923.354</b>
<b>Aktiver</b>		<b>860.194</b>	<b>923.354</b>

Nordsjælland Havemøbler ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital	3	135.000	135.000
Overført resultat	4	-221.767	-129.994
<b>Egenkapital</b>		<b>-86.767</b>	<b>5.006</b>
Gæld til banker		194.339	276.580
Leverandører af varer og tjenesteydelser		113.421	338.815
Gæld til associerede virksomheder		270.443	174.886
Selskabsskat		3.365	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		365.393	128.067
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>946.961</b>	<b>918.348</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>946.961</b>	<b>918.348</b>
<b>Passiver</b>		<b>860.194</b>	<b>923.354</b>
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualaktiver	6		
Ejerskab	7		
Nærtstående parter	8		

## Nordsjælland Havemøbler ApS

### Noter

	2016	2015
<b>1. Finansielle omkostninger</b>		
Andre finansielle omkostninger	30.863	36.104
	<u>30.863</u>	<u>36.104</u>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat, til betaling	0	0
Årets hensættelse af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>3. Virksomhedskapital</b>		
Saldo primo	135.000	135.000
<b>Saldo ultimo</b>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>

Selskabskapitalen består af anparter á nom. DKK 1.000 eller multipla heraf.

Virksomhedskapitalen har udviklet sig således:

	2016	2015	2012	2011	2010
Saldo primo	135.000	135.000	125.000	125.000	125.000
Årets tilgang	0	0	10.000	0	0
<b>Saldo ultimo</b>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>	<u>135.000</u>	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

### 4. Overført resultat

Saldo primo	-129.994	7.656
Overkurs ved emission		0
Årets tilgang	-91.773	-137.650
<b>Saldo ultimo</b>	<u>-221.767</u>	<u>-129.994</u>

### 5. Usikkerhed om going concern

Ledelsen er vidende om selskabets tab af selskabskapitalen. Det er ledelsens forventning at kapitalen kan reetableres via den fremtidige indtjening.

Kapitalejerne med et samlet tilgodehavende på t.kr. 187 står tilbage for øvrige kreditorer i Nordsjælland Havemøbler ApS, hvorfor selskabet aflægger årsrapporten efter going concern.

### 6. Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet skatteaktiv på t.kr. 107.

### 7. Ejerskab

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Bigom HSI ApS  
Hjemmehørende i Helsingør kommune

MTB Invest ApS  
Hjemmehørende i Helsingør kommune

**Noter**

2016

2015

**8. Nærtstående parter**

**Nærtstående parter**

Bigom HSI ApS  
Lindahlstien 2  
3070 Snekkersten  
Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

MTB Invest ApS  
Strandvejen 150  
3070 Snekkersten  
Hovedanpartshaver med bestemmende indflydelse

**Øvrige nærtstående parter**

Selskabets ledelse

**Transaktioner**

Løbende mellemregninger med ledelsen og tilknyttede virksomheder forrentes på markedsvilkår.

Herudover har der ikke i årets løb været gennemført transaktioner med direktion, ledende medarbejdere, væsentlige kapitalejere, tilknyttede virksomheder eller andre nærtstående parter.