

MØBEPOLSTREREN.DK ApS

Strandgade 1
4000 Roskilde

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/01/2017

Christian Colvig
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MØBELPOLSTREREN.DK ApS Strandgade 1 4000 Roskilde Telefonnummer: 46371818 CVR-nr: 29515972 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Nordea Bank A/S
Revisor	IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN Hovedvejen 4, 1 4000 Roskilde DK Danmark CVR-nr: 52886252 P-enhed: 1008543298

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Møbepolstreren.dk ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse om de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser fortsat betingelserne for unkladelse af revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 03/01/2017

Direktion

Christian Colvig

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Møbepolstreren.dk ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for Møbepolstreren.dk ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principperne 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 jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, 03/01/2017

Iben Green Madsen
Registreret revisor
IGM REVISION V/IBEN GREEN MADSEN
CVR: 52886252

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at foretage reparationer og handel med møbler og lignende.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 652.637 og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.210.709.

Selskabets ledelse anser årets resultat for tilfredsstillende. Ledelsen forventer et lignende resultat i det kommende regnskabsår.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser, som efter ledelsens skøn væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle lønninger til personale. Desuden indeholder posten feriepenge, sociale omkostninger, pension og andre personaleomkostninger samt lønrefusioner.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver. Afskrivningerne er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes afskrivningsforløb, brugstid og scrapværdi.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig kostpris og scrapværdi, er fastlagt således:

	Afskrivnings- periode	Scrapværdi
Ejendom	50 år	0

Driftsmateriel og inventar	3-5 år	0
Indretning af lejede lokaler	5 år	0

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt garantiprovision.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter ejendom, indretning af lejede lokaler og driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte fordringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger for kommende regnskabsår.

Selskabsskat

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

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser og anden gæld indregnes med den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.867.129	1.862.964
Personaleomkostninger	1	-1.769.547	-1.505.125
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-196.719	-203.806
Resultat af ordinær primær drift		900.863	154.033
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-62.725	-94.392
Ordinært resultat før skat		838.138	59.641
Skat af årets resultat		-185.501	-20.253
Årets resultat		652.637	39.388
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	0
Overført resultat		52.637	39.388
I alt		652.637	39.388

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		1.767.096	1.809.124
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		42.393	59.160
Indretning af lejede lokaler		224.972	327.396
Materielle anlægsaktiver i alt		2.034.461	2.195.680
Anlægsaktiver i alt		2.034.461	2.195.680
Råvarer og hjælpematerialer		850.300	1.172.800
Varebeholdninger i alt		850.300	1.172.800
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.875	483.601
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.653	10.000
Udskudte skatteaktiver		94.045	80.534
Tilgodehavende skat		0	6.185
Andre tilgodehavender		60.750	97.042
Periodeafgrænsningsposter		140.678	73.485
Tilgodehavender i alt		314.001	750.847
Likvide beholdninger		375.462	331.595
Omsætningsaktiver i alt		1.539.763	2.255.242
Aktiver i alt		3.574.224	4.450.922

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	2	125.000	125.000
Overført resultat		485.709	433.072
Forslag til udbytte		600.000	0
Egenkapital i alt		1.210.709	558.072
Gæld til realkreditinstitutter		1.076.686	1.133.327
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	1.076.686	1.133.327
Gæld til realkreditinstitutter		56.854	56.547
Modtagne forudbetalinger fra kunder		84.350	226.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.895	466.009
Skyldig selskabsskat		199.012	25.847
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		355.434	266.871
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		546.284	1.718.224
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.286.829	2.759.523
Gældsforpligtelser i alt		2.363.515	3.892.850
Passiver i alt		3.574.224	4.450.922

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	433.072	0	558.072
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	52.637	600.000	652.637
Egenkapital, ultimo	125.000	485.709	600.000	1.210.709

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.481.134	1.224.451
Sociale omkostninger	59.354	67.500
Pensionsbidrag	169.146	143.798
Øvrige personaleomkostninger	59.913	69.376
	1.769.547	1.505.125
Gennemsnitlig antal ansatte	6	5

2. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter á 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i anpartskapitalen de seneste 5 år.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Nordea Kredit	1.133.540	56.854	1.076.686	831.567
	1.133.540	56.854	1.076.686	831.567

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler vedrørende driftsmateriel og inventar, og den samlede leasingforpligtelse pr. 30. september 2016 er opgjort til kr. 121.204. Restløbetiden er 28 måneder.

Selskabet hæfter solidarisk med administrationsselskabet Colvig Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat.

Derudover har selskabet ikke indgået kautions-, garanti- og andre eventualforpligtelser.

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Som sikkerhed for selskabets bankengagement er der tinglyst ejerpantebrev i selskabets ejendom på kr. 1,5 mio.