
Møblér Skanderborg A/S

Danmarksvej 8, 8660 Skanderborg

Årsrapport for 2015/16

(regnskabsår 1/4 - 31/3)

CVR-nr. 30 34 97 41

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 25/8 2016

Søren Aagaard Bomholt
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts 6

Balance 31. marts 7

Pengestrømsopgørelse 1. april - 31. marts 9

Noter til årsregnskabet 10

Regnskabspraksis 13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 for Møblér Skanderborg A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for 2015/16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 24. august 2016

Direktion

Søren Aagaard Bomholt
direktør

Bestyrelse

Jacob Aagaard Bomholt

Søren Aagaard Bomholt

Martin Westenholz Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Møblér Skanderborg A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Møblér Skanderborg A/S for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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. marts 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. april 2015 - 31. marts 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Trekantområdet, den 24. august 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Arne Kristensen
statsautoriseret revisor

Kurt Beck Pedersen
cand.merc.aud., registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Møblér Skanderborg A/S
Danmarksvej 8
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 30 34 97 41
Regnskabsperiode: 1. april - 31. marts
Stiftet: 5. marts 2007
Hjemstedskommune: Skanderborg

Bestyrelse

Jacob Aagaard Bomholt
Søren Aagaard Bomholt
Martin Westenholz Pedersen

Direktion

Søren Aagaard Bomholt

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Herredsvej 32
7100 Vejle

Pengeinstitut

Sydbank
Søndergade 18-20
8700 Horsens

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive detailhandel med møbler fra lejede lokaler. Selskabet er medlem af den landsdækkende kæde Møblér, som varetager medlemmernes interesser indenfor indkøb og markedsføring.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 1.043.941, og selskabets balance pr. 31. marts 2016 udviser en egenkapital på DKK 1.449.351.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Bruttofortjeneste		2.128.385	955.913
Personaleomkostninger	1	-683.641	-743.262
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-25.715	-50.250
Resultat før finansielle poster		1.419.029	162.401
Finansielle indtægter	3	13.185	0
Finansielle omkostninger	4	-49.617	-68.137
Resultat før skat		1.382.597	94.264
Skat af årets resultat	5	-338.656	-30.737
Årets resultat		1.043.941	63.527

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		1.043.941	63.527
		1.043.941	63.527

Balance 31. marts

Aktiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Goodwill		128.570	154.285
Immaterielle anlægsaktiver		128.570	154.285
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	6	0	0
Andre tilgodehavender		383.375	383.375
Finansielle anlægsaktiver		383.375	383.375
Anlægsaktiver		511.945	537.660
Varebeholdninger		1.416.002	1.408.767
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		259.394	208.491
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		202.452	2.078
Andre tilgodehavender		2.500	2.500
Udskudt skatteaktiv		2.909	351.365
Periodeafgrænsningsposter		16.584	16.393
Tilgodehavender		483.839	580.827
Likvide beholdninger		6.416	1.423
Omsætningsaktiver		1.906.257	1.991.017
Aktiver		2.418.202	2.528.677

Balance 31. marts

Passiver

	Note	2016 DKK	2015 DKK
Selskabskapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		449.351	-594.591
Egenkapital	7	1.449.351	405.409
Kreditinstitutter		0	889.050
Modtagne forudbetalinger fra kunder		367.890	257.184
Leverandører af varer og tjenesteydelser		119.184	71.394
Gæld til tilknyttede virksomheder		501	428.498
Selskabsskat		4.791	0
Anden gæld		476.485	354.934
Periodeafgrænsningsposter		0	122.208
Kortfristede gældsforpligtelser		968.851	2.123.268
Gældsforpligtelser		968.851	2.123.268
Passiver		2.418.202	2.528.677
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	8		

Pengestrømsopgørelse 1. april - 31. marts

	Note	2015/16 DKK	2014/15 DKK
Årets resultat		1.043.941	63.527
Reguleringer	9	400.803	149.124
Ændring i driftskapital	10	-29.751	-171.402
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		1.414.993	41.249
Finansielle indtægter		13.185	0
Finansielle omkostninger		-49.617	-68.137
Pengestrømme fra ordinær drift		1.378.561	-26.888
Modtaget selskabsskat i sambeskatning		14.591	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet		1.393.152	-26.888
Køb af immaterielle anlægsaktiver		0	-180.000
Køb af materielle anlægsaktiver		0	-30.000
Salg af materielle anlægsaktiver		0	8.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		0	-202.000
Tilbagebetaling af gæld til tilknyttede virksomheder		-499.109	261.723
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		-499.109	261.723
Ændring i likvider		894.043	32.835
Likvider 1. april		-887.627	-920.462
Likvider 31. marts		6.416	-887.627
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		6.416	1.423
Kassekredit		0	-889.050
Likvider 31. marts		6.416	-887.627

Noter til årsregnskabet

	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	622.373	686.215
Pensioner	32.001	29.160
Andre omkostninger til social sikring	28.485	27.626
Andre personaleomkostninger	782	261
	683.641	743.262
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
	2015/16	2014/15
	DKK	DKK
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	25.715	25.715
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	0	24.535
	25.715	50.250
3 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	13.185	0
	13.185	0
4 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	49.617	68.137
	49.617	68.137
5 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	4.791	45.328
Årets udskudte skat	333.865	-14.591
	338.656	30.737

Noter til årsregnskabet

6 Materielle anlægsaktiver

	Indretning af le- jede lokaler DKK
Kostpris 1. april	80.294
Kostpris 31. marts	80.294
Ned- og afskrivninger 1. april	80.294
Ned- og afskrivninger 31. marts	80.294
Regnskabsmæssig værdi 31. marts	0

7 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. april	1.000.000	-594.590	405.410
Årets resultat	0	1.043.941	1.043.941
Egenkapital 31. marts	1.000.000	449.351	1.449.351

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

Noter til årsregnskabet

	<u>2016</u> DKK	<u>2015</u> DKK
8 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser		
Sikkerhedsstillelser		
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for bankforbindelser:		
Virksomhedspant med sikkerhed i andre anlæg, driftsmateriel, goodwill, lejerettigheder, varelagre og tilgodehavender på i alt	1.000.000	1.000.000
Følgende aktiver er stillet til sikkerhed for Bobel De Luxe A/S mellemværende med In2House:		
Møblér Skanderborg A/S indestår med en selvskyldnerkaution for op til	300.000	300.000
Eventualforpligtelser		
Selskabet har indgået lejekontrakt med en årlig leje på TDKK 657. Kontrakten er uopsigelig frem til 1. januar 2016, og herefter med opsigelsesvarsel på 10 måneder.		
	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
9 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	-13.185	0
Finansielle omkostninger	49.617	68.137
Af- og nedskrivninger inklusive tab og gevinst ved salg	25.715	50.250
Skat af årets resultat	338.656	30.737
	<u>400.803</u>	<u>149.124</u>
	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
10 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-7.235	-126.452
Ændring i tilgodehavender	-180.357	23.032
Ændring i leverandører mv.	157.841	-67.982
	<u>-29.751</u>	<u>-171.402</u>

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Møblér Skanderborg A/S for 2015/16 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015/16 er aflagt i DKK.

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.

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og gevinst over løbetiden.

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

Med henvisning til årsregnskabsloven § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

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

Afskrivningsperiode og restværdi revurderes årligt.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter deposita.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgsomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationseværdi, hvilket normalt udgør nominal værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier og abonnementer.

Regnskabspraksis

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, årets forskydning i likvider samt selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrøm fra driftsaktiviteten opgøres som årets resultat reguleret for ændring i driftskapitalen og ikke kontante resultatposter som af- og nedskrivninger og hensatte forpligtelser. Driftskapitalen omfatter

Regnskabspraksis

omsætningsaktiver fratrukket kortfristede gældsforpligtelser eksklusive de poster, der indgår i likvider.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrøm fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrøm fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt ind- og udbetalinger til og fra selskabsdeltagerne.

Pengestrømsopgørelsen kan ikke udledes alene af det offentliggjorte regnskabsmateriale.