

ÅRSRAPPORT

1. januar - 31. december 2016

COLLECT FURNITURE APS

**Thorvaldsensvej 15, st. tv.
1871 Frederiksberg C**

**CVR-nr. 30 89 52 15
9. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
10. maj 2017

Frédéric S. Collette
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5-7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2016	8
Balance pr. 31. december 2016	9-10
Noter	11-12

Selskabet:

Collect Furniture ApS
Thorvaldsensvej 15, st. tv.
1871 Frederiksberg C

Hjemmeside www.collectfurniture.com
E-mail info@collectfurniture.dk

Direktion:

Frédéric S. Collette

Pengeinstitut:

Danske Bank
Stændertorvet 5
4000 Roskilde

Revisor:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for Collect Furniture ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen erklærer at selskabet fortsat opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Frederiksberg C, den 8. maj 2017.

Direktionen:

Frédéric S. Collette

Til ledelsen i Collect Furniture ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Collect Furniture ApS for perioden 1. januar - 31. december 2016 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 Etiske 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.

København, den 8. maj 2017.

Lægård Revision, CVR-nr. 18 43 70 82

Statsautoriseret revisionsfirma

Kurt Lægård

Statsautoriseret revisor

Væsentligste aktiviteter:

Collect Furniture ApS' væsentligste aktivitet er produktion og salg af børnemøbler.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Forventninger til den fremtidige udvikling / Going Concern

Det er nødvendigt at virksomheden fortsætter med at være overskudsgivende for at kunne fortsætte driften, at der bliver tilført ny kapital, eller at selskabets nuværende kreditfaciliteter kan udvides og opretholdes i takt med finansieringsbehovet.

Det vurderes at virksomheden kan opfylde disse forudsætninger i det kommende regnskabsår ved tilførsel af likviditet fra modervirksomheden.

Der henvises i øvrigt til noterne i årsregnskabet.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2016.

Årsregnskabet for Collect Furniture ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor:

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN:

Bruttofortjeneste og -tab:

Bruttofortjeneste og -tab indeholder nettoomsætning fratrukket vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og leverede salg med fradrag af afgivne rabatter.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg og administration.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og transaktioner i fremmed valuta.

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.

AKTIVER:**Varebeholdninger:**

Varebeholdninger måles til kostpris efter "først ind - først ud" (FIFO) metoden eller forventede nettorealisationseværdier, hvor disse er lavere. Der er foretaget nedskrivning for ukurante eller langsomt omsættelige varer til forventet nettorealisationseværdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger:

Likvider beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

PASSIVER:**Skyldig skat og udskudt skat:**

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til pengeinstitutter, tilknyttede virksomheder, leverandører og anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTOFORTJENESTE	108.507	23.347
1 Finansielle omkostninger	<u>-93.219</u>	<u>-99.240</u>
RESULTAT FØR SKAT	15.288	-75.893
Skat af årets resultat	<u>36.120</u>	<u>172.635</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>51.407</u>	<u>96.742</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført overskud	<u>51.407</u>	<u>96.742</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>51.407</u>	<u>96.742</u>

<u>Note</u>	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
Deposita	<u>12.180</u>	<u>12.180</u>
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER	<u>12.180</u>	<u>12.180</u>
<u>ANLÆGSAKTIVER</u>	<u>12.180</u>	<u>12.180</u>
VAREBEHOLDNINGER	<u>563.654</u>	<u>410.273</u>
Tilgodehavender fra salg	69.892	67.712
Udskudt skat	<u>132.000</u>	<u>132.000</u>
TILGODEHAVENDER	<u>201.892</u>	<u>199.712</u>
LIKVIDE BEHOLDNINGER	<u>37.331</u>	<u>130</u>
<u>OMSÆTNINGSAKTIVER</u>	<u>802.877</u>	<u>610.115</u>
<u>AKTIVER I ALT</u>	<u>815.057</u>	<u>622.295</u>

Note		31/12 2016	31/12 2015
2	Virksomhedskapital	125.000	125.000
2	Overført overskud	-736.728	-788.135
2	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	0
	EGENKAPITAL	-611.728	-663.135
3	Kreditinstitutter	311.368	469.160
4	Gæld til tilknyttede virksomheder	768.918	560.833
	LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.080.285	1.026.597
3	Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	150.000	140.000
	Kreditinstitutter	0	1.720
	Gæld til tilknyttede virksomheder	3.396	3.396
	Anden gæld	193.104	113.716
	KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	346.499	258.832
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.426.785	1.285.430
	PASSIVER I ALT	815.057	622.295

- 5 Usikkerhed om fortsat drift
6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

1	Finansielle omkostninger	2016	2015
	Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	29.600	32.400
	Renteomkostninger i øvrigt	55.527	56.574
	RENTEOMKOSTNINGER I ALT	85.127	88.974
	Diverse finansielle omkostninger	8.092	10.266
	I ALT	93.219	99.240
2	Egenkapital	2016	2015
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	-788.135	-1.634.877
	Tilskud fra moderselskab	0	750.000
	Overført af årets resultat	51.407	96.742
	I ALT	-736.728	-788.135
	EGENKAPITAL I ALT	-611.728	-663.135
3	Kreditinstitutter	2016	2015
	Gæld til kreditinstitutter, der forfalder til betaling det kommende regnskabsår	150.000	140.000
	Gæld til kreditinstitutter, der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	0	0

4	Gæld til tilknyttede virksomheder	2016	2015
	Gæld, der forfalder til betaling det kommende regnskabsår	0	0
	Gæld der forfalder til betaling mere end 5 år efter balancedagen	0	0

5 Usikkerhed om fortsat drift

Modervirksomheden har til hensigt at sikre selskabet den nødvendige likviditet til at fortsætte driften i det kommende regnskabsår.

Der er afgivet tilbagetrædelseserklæring vedr. tilknyttede virksomheders og ledelsens tilgodehavende hos selskabet indtil 30. juni 2018.

Gæld til tilknyttede virksomheder og ledelse på i alt kr. 863.801, vil således alene blive afviklet i det omfang selskabets likviditet tillader det.

Det forventes på den baggrund at den nuværende finansiering vil være tilstrækkelig til at sikre selskabets fortsatte drift i næste regnskabsår.

Selskabet har mistet mere end 50% af selskabskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler. Ledelsen forventer, at selskabet vil kunne reetablere selskabskapitalen ved fremtidig drift og forventet positiv udvikling i omsætningen.

6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet har et samlet eventualaktiv i form af udskudt skat på kr. 707.046, som følge af uudnyttede skattemæssige underskud, hvoraf kr. 132.000 er indregnet som skatteaktiv, der vil kunne anvendes til modregning i fremtidige skattepligtige overskud.

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter og renter indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.