

**Galleri Feldt ApS**

**Nordre Toldbod 23, 1259 København K**

---

**Årsrapport for**

**2015**

---

**CVR-nr. 31 77 44 46**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. maj 2016..



---

Martin Arno Mathiesen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

Side

**Påtegninger**

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

**Ledelsesberetning**

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

**Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015**

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 9 Resultatopgørelse
- 10 Balance
- 12 Noter

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Galleri Feldt ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

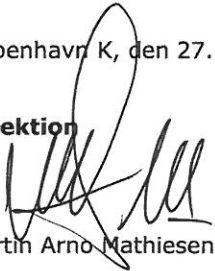
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København K, den 27. april 2016

**Direktion**

  
Martin Arno Mathiesen

  
Louise Gjelstrup Feldt

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Til kapitalejeren i Galleri Feldt ApS

#### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Galleri Feldt ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 selskabets 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 selskabets 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.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

### Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 27. april 2016

### Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 28 52 01



Lars Æbelø-Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Galleri Feldt ApS  
Nordre Toldbod 23  
1259 København K

CVR-nr.: 31 77 44 46  
Stiftet: 6. oktober 2008  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

**Direktion**

Martin Arno Mathiesen  
Louise Gjelstrup Feldt

**Revision**

Martinsen  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Edison Park 4  
6715 Esbjerg N

**Modervirksomhed**

Mathiesen-Feldt Holding ApS

## Ledelsesberetning

---

### Hovedaktivitet

Selskabets formål er at handle med finere brugt skandinavisk design, primært til et internationalt publikum under navnet Galleri Feldt.

Selskabet har desuden til formål at drive showroom og forretning for Finn Juhl tegnede møbler, i samarbejde med producenten heraf, Onecollection A/S, under navnet House of Finn Juhl – Copenhagen.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 400.353 kr. mod 895.346 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Galleri Feldt ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt bindende aftale er indgået 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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer

#### Af- og nedskrivninger

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

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster samt rentetilleg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.



## Anvendt regnskabspraksis

---

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

### Balancen

#### **Materielle anlægsaktiver**

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Deposita**

Deposita omfatter huslejedepositum, der måles til kostpris.

##### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer omfatter anskaffelsespris.

##### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

##### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Galleri Feldt ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.563.526</b>	<b>2.037.903</b>
1 Personaleomkostninger	-772.880	-574.620
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-113.767	-188.154
<b>Driftsresultat</b>	<b>676.879</b>	<b>1.275.129</b>
Andre finansielle indtægter	43	574
2 Andre finansielle omkostninger	-132.731	-69.929
<b>Resultat før skat</b>	<b>544.191</b>	<b>1.205.774</b>
3 Skat af årets resultat	-143.838	-310.428
<b>Årets resultat</b>	<b>400.353</b>	<b>895.346</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	0
Overføres til overført resultat	350.353	895.346
<b>Disponeret i alt</b>	<b>400.353</b>	<b>895.346</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	261.462	304.318
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>261.462</u>	<u>304.318</u>
Deposita	280.400	280.400
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>280.400</u>	<u>280.400</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>541.862</u></b>	<b><u>584.718</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Varebeholdninger	4.281.766	2.884.362
Varebeholdninger i alt	<u>4.281.766</u>	<u>2.884.362</u>
Tilgodehavender fra salg	920.988	1.106.391
Udsudte skatteaktiver	6.000	0
Andre tilgodehavender	112.105	512.821
Tilgodehavender i alt	<u>1.039.093</u>	<u>1.619.212</u>
Likvide beholdninger	1.082.485	92.309
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.403.344</u></b>	<b><u>4.595.883</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.945.206</u></b>	<b><u>5.180.601</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Egenkapital</b>			
5	Anpartskapital	240.000	240.000
6	Overført resultat	2.890.938	2.540.586
7	Foreslået udbytte for regnskabsåret	50.000	0
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.180.938</u></b>	<b><u>2.780.586</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	0	6.000
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>6.000</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til pengeinstitutter	2.507.636	711.519
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	252.216	380.009
8	Selskabsskat	99.739	284.797
	Anden gæld	904.677	1.017.690
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.764.268</u>	<u>2.394.015</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.764.268</u></b>	<b><u>2.394.015</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.945.206</u></b>	<b><u>5.180.601</u></b>

**9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****10 Eventualposter**

**Noter**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	705.760	512.827
Andre omkostninger til social sikring	25.948	9.168
Personaleomkostninger i øvrigt	41.172	52.625
	<u><b>772.880</b></u>	<u><b>574.620</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>3</u>
<b>2. Andre finansielle omkostninger</b>		
Andre renteomkostninger	<u>132.731</u>	<u>69.929</u>
	<u><b>132.731</b></u>	<u><b>69.929</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	142.739	324.797
Årets regulering af udskudt skat	-12.000	-25.000
Regulering af tidligere års skat	13.099	10.631
	<u><b>143.838</b></u>	<u><b>310.428</b></u>
<b>4. Materielle anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
		<u>708.844</u>
Kostpris primo		708.844
Tilgang		<u>70.910</u>
<b>Kostpris ultimo</b>		<u><b>779.754</b></u>
Af- og nedskrivninger primo		404.526
Årets afskrivninger		<u>113.766</u>
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>		<u><b>518.292</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>		<u><b>261.462</b></u>

**Noter**

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
<b>5. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital primo	240.000	240.000
	<b>240.000</b>	<b>240.000</b>
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	2.540.586	1.645.240
Årets overførte resultat	350.352	895.346
	<b>2.890.938</b>	<b>2.540.586</b>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	50.000	0
	<b>50.000</b>	<b>0</b>
<b>8. Skyldig selskabsskat</b>		
Skyldig selskabsskat primo	284.797	272.600
Regulering af tidligere års skat	13.099	10.631
Betalt selskabsskat vedrørende sidste år	-297.896	-283.231
Skyldig selskabsskat vedrørende tidligere år	0	0
Beregnet selskabsskat for indeværende år	142.739	324.797
Betalt acontoskat for indeværende år	-43.000	-40.000
	<b>99.739</b>	<b>284.797</b>
<b>9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.508 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter varelagre, varedebitorer, driftsmidler og inventar.		
<b>10. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Ingen.		

## Noter

---

### 10. Eventualposter (fortsat)

#### Eventualforpligtelser (fortsat)

Huslejeforpligtigelse

Selskabet har indgået huslejekontrakt med uopsigeligthed frem til 1. maj 2017. Huslejeforpligtigelsen udgør pr. 31/12 666 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Mathiesen-Feldt Holding ApS, CVR-nr. 36953616 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.