

Skjern Boligmontering A/S

Vardevej 89, 6900 Skjern

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 32 41 82 28

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 5. september 2016.

Jens-Otto Andersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juni 2015 - 31. maj 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Skjern Boligmontering A/S.

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. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skjern, den 5. september 2016

Direktion

Jens-Otto Andersen

Bestyrelse

Jens-Otto Andersen

Dagny Andersen

Michael Bo Andersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Skjern Boligmontering A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Skjern Boligmontering A/S for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Skjern, den 5. september 2016

Martinsen Ringkøbing-Skjern

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 36 56 05 09

Kim Rune Brarup
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Skjern Boligmontering A/S
Vardevej 89
6900 Skjern

Telefon: 97 35 08 85

CVR-nr.: 32 41 82 28

Stiftet: 19. maj 1971

Hjemsted: Ringkøbing-Skjern

Regnskabsår: 1. juni - 31. maj
40. regnskabsår

Bestyrelse

Jens-Otto Andersen
Dagny Andersen
Michael Bo Andersen

Direktion

Jens-Otto Andersen

Revision

Martinsen Ringkøbing-Skjern
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Østergade 130
6900 Skjern

Modervirksomhed

Skjern Boligmontering Holding ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået i salg af møbler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør 30.029 kr. mod 11.207 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 Skjern Boligmontering A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i varelageret, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af varer samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen 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 med tilknyttede virksomheder.

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. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af 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:

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Anvendt regnskabspraksis

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

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Værdipapirer, som ikke er børsnoterede, måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 Skjern Boligmontering A/S 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 skatteaktivitet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.875.339	2.643.992
1 Personaleomkostninger	-2.867.867	-2.729.648
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-50.814	-61.330
Resultat af udlejningsejendomme	60.625	55.852
Driftsresultat	17.283	-91.134
Andre finansielle indtægter	51.138	134.967
3 Øvrige finansielle omkostninger	-21.848	-20.182
Resultat før skat	46.573	23.651
4 Skat af årets resultat	-16.544	-12.444
Årets resultat	30.029	11.207
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	30.029	11.207
Disponeret i alt	30.029	11.207

Balance 31. maj

Aktiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
5	Grunde og bygninger	1.725.296	1.748.227
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.999	49.882
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.747.295</u>	<u>1.798.109</u>
6	Andre værdipapirer og kapitalandele	5.250	5.250
	Andre tilgodehavender	300.000	300.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>305.250</u>	<u>305.250</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.052.545</u>	<u>2.103.359</u>
Omsætningsaktiver			
	Varebeholdninger	3.050.868	3.284.457
	Varebeholdninger i alt	<u>3.050.868</u>	<u>3.284.457</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	529.614	419.422
	Andre tilgodehavender	5.482.824	5.258.270
	Periodeafgrænsningsposter	76.449	73.927
	Tilgodehavender i alt	<u>6.088.887</u>	<u>5.751.619</u>
	Andre værdipapirer og kapitalandele	14.736	16.464
	Værdipapirer i alt	<u>14.736</u>	<u>16.464</u>
	Likvide beholdninger	1.268.918	814.085
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.423.409</u>	<u>9.866.625</u>
	Aktiver i alt	<u>12.475.954</u>	<u>11.969.984</u>

Balance 31. maj

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	<u>9.317.080</u>	<u>9.287.051</u>
	Egenkapital i alt	<u>9.817.080</u>	<u>9.787.051</u>
Hensatte forpligtelser			
8	Hensættelser til udskudt skat	<u>122.691</u>	<u>116.114</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>122.691</u>	<u>116.114</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	519.795	444.116
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.131.277	854.242
	Selskabsskat	9.967	27.730
	Anden gæld	<u>875.144</u>	<u>740.731</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.536.183</u>	<u>2.066.819</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.536.183</u>	<u>2.066.819</u>
	Passiver i alt	<u>12.475.954</u>	<u>11.969.984</u>

9 Eventualposter**10 Nærtstående parter**

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.485.173	2.365.277
Pensioner	220.433	203.526
Andre omkostninger til social sikring	54.042	52.119
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>108.219</u>	<u>108.726</u>
	<u>2.867.867</u>	<u>2.729.648</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>10</u>	<u>10</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivning på bygninger	22.931	22.930
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>27.883</u>	<u>38.400</u>
	<u>50.814</u>	<u>61.330</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	20.120	15.910
Andre finansielle omkostninger	<u>1.728</u>	<u>4.272</u>
	<u>21.848</u>	<u>20.182</u>
4. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	9.967	27.730
Årets regulering af udskudt skat	<u>6.577</u>	<u>-15.286</u>
	<u>16.544</u>	<u>12.444</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris primo	1.782.623	1.265.041
Tilgang	0	80.000
Afgang	0	-80.000
Kostpris ultimo	<u>1.782.623</u>	<u>1.265.041</u>
Af- og nedskrivninger primo	34.396	1.215.159
Årets afskrivninger	22.931	27.883
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>57.327</u>	<u>1.243.042</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.725.296</u>	<u>21.999</u>
	<u>31/5 2016</u>	<u>31/5 2015</u>

6. Andre værdipapirer og kapitalandele

Kostpris primo	5.250	5.250
Kostpris ultimo	<u>5.250</u>	<u>5.250</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>5.250</u>	<u>5.250</u>

7. Egenkapital

	<u>Virksomheds-kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital primo	500.000	9.287.051	9.787.051
Årets overførte overskud eller underskud	0	30.029	30.029
Egenkapital ultimo	<u>500.000</u>	<u>9.317.080</u>	<u>9.817.080</u>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke indenfor de seneste 5 år været bevægelser på virksomhedskapitalen.

Noter

	<u>31/5 2016</u>	<u>31/5 2015</u>
8. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat primo	116.114	131.400
Udskudt skat af årets resultat	<u>6.577</u>	<u>-15.286</u>
	<u>122.691</u>	<u>116.114</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Materielle anlægsaktiver	-1.928	-7.949
Omsætningsaktiver	<u>124.619</u>	<u>124.063</u>
	<u>122.691</u>	<u>116.114</u>

9. Eventualposter
Eventualforpligtelser

Der er indgået lejeaftale vedrørende Vardevej 89, Skjern.

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. maj 2016.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Skjern Boligmontering Holding ApS, CVR-nr. 25 65 39 98 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.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

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

10. Nærtstående parter
Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Skjern Boligmontering Holding ApS, Vardevej 89, 6900 Skjern