

A/S Søborg Møbelfabrik
Gladsaxevej 400, 2860 Søborg

CVR-nr. 35 04 95 33

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Carsten Jacobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for A/S Søborg Møbelfabrik.

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.

Søborg, den 31. maj 2016

Direktion

Thorsten Leo Jacobsen
Adm. Direktør

Bestyrelse

Carsten Vagn Jacobsen

Formand

Thorsten Leo Jacobsen

Dorte Susanne Ebbensgaard
Jacobsen

Charlotte Bukdahl Jacobsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i A/S Søborg Møbelfabrik

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for A/S Søborg Møbelfabrik 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.

København, den 31. maj 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jan Nygaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	A/S Søborg Møbelfabrik Gladsaxevej 400 2860 Søborg Telefon: 39694222 Telefax: 39694447 Hjemmeside: www.soeborg-moebler.dk CVR-nr.: 35 04 95 33 Stiftet: 28. februar 2013 Hjemsted: Gladsaxe Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december 3. regnskabsår
Bestyrelse	Carsten Vagn Jacobsen, Formand Thorsten Leo Jacobsen Dorte Susanne Ebbensgaard Jacobsen Charlotte Bukdahl Jacobsen
Direktion	Thorsten Leo Jacobsen, Adm. Direktør
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nørre Farimagsgade 11 1364 København K
Bankforbindelse	Skjern Bank, Strandvejen 143, 2900 Hellerup
Modervirksomhed	Soeborg Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Aktiviteterne består af produktion og salg af kvalitetsmøbler, som primært sælges til den offentlige sektor samt til private virksomheder og privatkunder.

Selskabet påtager sig også reparation og ompolstring af antikviteter og klassiske designmøbler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.411.181 kr. mod 1.756.047 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 63.573 kr. mod 57.310 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	1.411.181	1.756.047
1 Personaleomkostninger	-1.230.748	-1.565.525
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-18.344	-38.740
Driftsresultat	162.089	151.782
Andre finansielle indtægter	119	423
2 Øvrige finansielle omkostninger	-80.149	-73.476
Resultat før skat	82.059	78.729
3 Skat af årets resultat	-18.486	-21.419
Årets resultat	63.573	57.310
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	63.573	57.310
Disponeret i alt	63.573	57.310

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Goodwill	4.667	6.667
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>4.667</u>	<u>6.667</u>
5 Produktionsanlæg og maskiner	200.000	0
6 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	100.000	116.344
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>300.000</u>	<u>116.344</u>
Deposita	70.000	70.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>70.000</u>	<u>70.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>374.667</u>	<u>193.011</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	154.880	120.864
Varer under fremstilling	1.491.317	1.439.650
Fremstillede varer og handelsvarer	2.358.626	2.258.149
Forudbetalinger for varer	-61.293	0
Varebeholdninger i alt	<u>3.943.530</u>	<u>3.818.663</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	63.858	80.249
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	40.893
Periodeafgrænsningsposter	43.443	51.191
Tilgodehavender i alt	<u>107.301</u>	<u>172.333</u>
Likvide beholdninger	11.518	86.384
Omsætningsaktiver i alt	<u>4.062.349</u>	<u>4.077.380</u>
Aktiver i alt	<u>4.437.016</u>	<u>4.270.391</u>

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	500.000	500.000
8 Overført resultat	1.347.376	1.283.803
Egenkapital i alt	1.847.376	1.783.803
 Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	15.721	2.758
Hensatte forpligtelser i alt	15.721	2.758
 Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	921.752	1.024.863
Leverandører af varer og tjenesteydelser	93.852	147.387
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.286.379	1.011.320
10 Selskabsskat	5.523	22.050
Anden gæld	226.413	222.210
Periodeafgrænsningsposter	40.000	56.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.573.919	2.483.830
Gældsforpligtelser i alt	2.573.919	2.483.830
 Passiver i alt	 4.437.016	 4.270.391

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	1.041.706	1.389.343
Pensioner	153.490	149.792
Andre omkostninger til social sikring	5.040	5.220
Personalemkostninger i øvrigt	30.512	21.170
	<u>1.230.748</u>	<u>1.565.525</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	80.149	73.476
	<u>80.149</u>	<u>73.476</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	5.523	22.050
Årets regulering af udskudt skat	12.963	-631
	<u>18.486</u>	<u>21.419</u>
	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2015	10.000	10.000
Kostpris 31. december 2015	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-3.333	-1.333
Årets af-/nedskrivninger	-2.000	-2.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-5.333</u>	<u>-3.333</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>4.667</u>	<u>6.667</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Produktionsanlæg og maskiner		
Tilgang i årets løb	200.000	0
Kostpris 31. december 2015	<u>200.000</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>200.000</u>	<u>0</u>
6. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2015	183.700	183.700
Kostpris 31. december 2015	<u>183.700</u>	<u>183.700</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015	-67.356	-30.616
Årets af-/nedskrivninger	-16.344	-36.740
Af- og nedskrivninger 31. december 2015	<u>-83.700</u>	<u>-67.356</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>100.000</u>	<u>116.344</u>
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	500.000	500.000
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2015	1.283.803	1.226.493
Årets overførte overskud eller underskud	63.573	57.310
	<u>1.347.376</u>	<u>1.283.803</u>
9. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. januar 2015	2.758	3.389
Udskudt skat af årets resultat	12.963	-631
	<u>15.721</u>	<u>2.758</u>

Noter

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
10. Selskabsskat		
Skyldig selskabsskat 1. januar 2015	22.050	6.600
Betalt indkomstskat i regnskabsåret	-22.050	-6.600
Beregnet selskabsskat for indeværende år	<u>5.523</u>	<u>22.050</u>
	<u>5.523</u>	<u>22.050</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 922 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 1.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	3.944 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	64 t.kr.
Driftsinventar	300 t.kr.
Immaterielle rettigheder	5 t.kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S Søborg Møbelfabrik 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 og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Lejeindtægter vedrørende investeringsejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger 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.

Renteomkostninger og øvrige omkostninger på lån til finansiering af fremstilling af immaterielle og materielle anlægsaktiver, og som vedrører fremstillingsperioden, indregnes ikke i kostprisen for anlægsaktivet.

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

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

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:

Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien 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 nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter A/S Søborg Møbelfabrik 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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.