

FØLLENSLEV MØBLER IVS

Eskebjergvej 11
4591 Føllenslev

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/12/2016

Mogens Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FØLLENSLEV MØBLER IVS
Eskebjergvej 11
4591 Føllenslev

CVR-nr: 35640371
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse NORDEA
Vænget 13
4400 Kalundborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Føllenslev Møbler IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlede præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Føllenslev, den 26/10/2016

Direktion

Mogens Verner Nielsen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Direktion erklærer at betingelserne for fravalg af revision er opfyldt.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er polstring af møbler samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2015/16 et resultat på TDKK. -4 mod TDKK. 54 i regnskabsåret 2014/15.

Ledelsen anser ikke årets resultat for at være tilfredsstillende.

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

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.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes at realiseres.

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 skatteforpligtigelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse

Indtægtskriterium

Omsætningen og andre indtægter resultatføres i takt med faktureringen.

Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posten afskrivninger.

Finansielle indtægter og udgifter

Finansielle indtægter og udgifter indregnes i resultatopgørelsen med beløb, som omfatter renteindtægter og –udgifter, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmidler, indregnes til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceres med eventuel restværdi og nedskrivninger, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, udgør følgende:

Driftsmidler og inventar

5 år

Aktiver med en anskaffelsessum på under DKK 12.900 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret. 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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger er værdiansat til anskaffelses-/kostpris. Varelageret er nedskrevet for eventuel ukurans mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger", "Værdipapirer" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til kreditinstitutter, der forfalder på anfordring. "Værdipapirer" består af kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, bankgæld og anden gæld mv. indregnes til kostpris.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		73.465	86.353
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-24.800	-4.800
Resultat af ordinær primær drift		48.665	81.553
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-52.153	-9.211
Ordinært resultat før skat		-3.488	72.342
Skat af årets resultat	1	-86	-18.337
Årets resultat		-3.574	54.005
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-3.574	54.005
I alt		-3.574	54.005

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		94.400	19.200
Materielle anlægsaktiver i alt	2	94.400	19.200
Deposita		50.000	7.500
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	7.500
Anlægsaktiver i alt		144.400	26.700
Råvarer og hjælpematerialer		800.000	170.449
Varebeholdninger i alt		800.000	170.449
Andre tilgodehavender		17.433	0
Tilgodehavender i alt		17.433	
Likvide beholdninger		5.046	15.403
Omsætningsaktiver i alt		822.479	185.852
Aktiver i alt		966.879	212.552

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	3	1.000	1.000
Andre reserver		13.502	13.502
Overført resultat		36.929	40.503
Egenkapital i alt		51.431	55.005
Hensættelse til udskudt skat		368	282
Hensatte forpligtelser i alt	4	368	282
Gæld til banker		450.000	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	5	450.000	
Gæld til banker		315.460	96.354
Leverandører af varer og tjenesteydelser		115.791	7.025
Skyldig selskabsskat		18.055	18.055
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		15.774	35.831
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		465.080	157.265
Gældsforpligtelser i alt		915.080	157.265
Passiver i alt		966.879	212.552

Egenkapitalopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Andre reserver kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	1.000	13.502	40.503	55.005
Årets resultat			-3.574	-3.574
Egenkapital, ultimo	1.000	13.502	36.929	51.431

Noter

1. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat DKK.	Hensat skat DKK.
Regulering af aktuel skat tidligere år	0	18.055
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	0
Ændring af udskudt skat	86	368
	<u>86</u>	

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar DKK.
Samlet kostpris primo	24.000
Tilgang i året	100.000
Afgang til kostpris	0
Samlet kostpris ultimo	<u>124.000</u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-4.800
Årets afskrivning	-24.800
Afskrivninger på udgået udstyr	0
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-29.600</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>94.400</u>

3. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 1 aktier á DKK. 1.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen den 13. januar 2014.

4. Hensatte forpligtelser i alt

	2015/16 DKK.	2014/15 DKK.
Udskudt skat	368	282
	<u>368</u>	<u>282</u>

5. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Banklån	583.820	133.820	450.000	0
	583.820	133.820	450.000	0

6. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til Nordea, er tinglyst virksomhedspant stort DKK. 700.000. Gælden til Nordea udgør pr. balancedagen DKK 765.460, og aktiver der er dækket af virksomhedspantet har en samlet bogført værdi på DKK. 894.400 pr. balancedagen.

7. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Forpligtelser

Selskabet har indgået lejeaftale på leje af lokaler med en årlig leje på DKK. 120.000.

8. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Mogens Nielsen, Eskebjergvej 11B, 4591 Føllenslev