

# FØLLENSLEV MØBLER IVS

Eskebjergvej 11  
4591 Føllenslev

Årsrapport  
1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**07/01/2020**

---

**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: 01/07/2018 - 30/06/2019

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Føllenslev, den 26/11/2019

## Direktion

Mogens Verner Nielsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er polstring af møbler samt dermed beslægtet virksomhed.

## Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2018/19 et resultat på TDKK. 68 mod TDKK. 46 i regnskabsåret 2017/18.

Ledelsen anser årets resultat for at være tilfredsstillende.

Med henvisning til selskabslovens § 119 er ledelsen opmærksom på, at selskabet har hele kapitalen.

Med de tiltag der er foretaget jævnfør ovenfor, er det ledelsens forventninger at kapitalen vil være fuldt reetableret indenfor de næste 1-2 regnskabsår, se i øvrigt note omkring kapitalberedskab / going concern.

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

## Efterfølgende begivenheder

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.

## Regnskabsgrundlag

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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

## Resultatopgørelsen

### Indtægtskriterium

Omsætningen og andre indtægter resultatføres i takt med faktureringen.

### Øvrige udgifter

Udgifterne er opdelt i posterne lønninger og 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.

## Balancen

### 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 13.800 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

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 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. 2018 - 30. jun. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>131.880</b>	<b>133.482</b>
Personaleomkostninger .....	1	0	-890
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-20.000	-19.600
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>111.880</b>	<b>112.992</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-24.449	-54.424
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>87.431</b>	<b>58.568</b>
Skat af årets resultat .....	2	-19.462	-12.921
<b>Årets resultat</b> .....		<b>67.969</b>	<b>45.647</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	0
Overført resultat .....		67.969	45.647
<b>I alt</b> .....		<b>67.969</b>	<b>45.647</b>



# Balance 30. juni 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		20.000	40.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>20.000</b>	<b>40.000</b>
Deposita .....		50.000	50.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>50.000</b>	<b>50.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>70.000</b>	<b>90.000</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		326.876	391.675
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>326.876</b>	<b>391.675</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	4.918
Udskudte skatteaktiver .....		26.086	45.548
Tilgodehavende skat .....		5.000	4.000
Andre tilgodehavender .....		30.000	11.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>61.086</b>	<b>65.466</b>
Likvide beholdninger .....		585	8.550
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>388.547</b>	<b>465.691</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>458.547</b>	<b>555.691</b>

# Balance 30. juni 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....	4	1.000	1.000
Overført resultat .....		-45.905	-113.874
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-44.905</b>	<b>-112.874</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Gæld til banker .....		66.000	180.000
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>66.000</b>	<b>180.000</b>
Gæld til banker .....		324.898	362.587
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		24.138	39.869
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		88.416	86.109
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>437.452</b>	<b>488.565</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>503.452</b>	<b>668.565</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>458.547</b>	<b>555.691</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2018 - 30. jun. 2019

	Registreret kapital mv.	Reserve for iværksætterselskab	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo .....	1.000	0	-113.874	-112.874
Årets resultat .....			67.969	67.969
Egenkapital, ultimo .....	1.000	0	-45.905	-44.905

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2018/19 DKK.	2017/18 DKK.
Lønninger	0	0
ATP-bidrag mv.	0	890
	0	890

## 2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat DKK.	Hensat skat DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	0	-4.000
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	-1.000
Ændring af udskudt skat	19.462	-26.086
	19.462	

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar DKK.
Samlet kostpris primo	100.000
Tilgang i året	0
Afgang til kostpris	0
<b>Samlet kostpris ultimo</b>	<b>100.000</b>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-60.000
Årets afskrivning	-20.000
Afskrivninger på udgået udstyr	0
<b>Samlede af- og nedskrivninger ultimo</b>	<b>-80.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>20.000</b>

## 4. 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 de seneste 5 regnskabsår.

## 5. Hensatte forpligtelser i alt

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>DKK.</b>	<b>DKK.</b>
Udskudt skat	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>

## 6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	<b>Gæld i alt</b>	<b>Afdrag næste</b>	<b>Langfristet</b>	<b>Restgæld</b>
	<b>ultimo</b>	<b>år</b>	<b>andel</b>	<b>efter 5 år</b>
	<b>DKK.</b>	<b>DKK.</b>	<b>DKK.</b>	<b>DKK.</b>
Banklån	202.000	136.000	66.000	0
	<b>202.000</b>	<b>136.000</b>	<b>66.000</b>	<b>0</b>

## 7. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt hele kapitalen, men årsrapporten er aflagt under forudsætning af fortsat drift. Med de tiltag der er foretaget i forhold til besparelser på selskabets lønomkostninger mv., er det ledelsens forventninger at der vil være positive resultater fremadrettet, ligesom det er ledelsens forventninger, at den negative kapital vil være fuldt reetableret inden for de næste 1-2 regnskabsår.

På denne baggrund er årsrapporten aflagt med fortsat drift for øje.

## 8. Oplysning om eventualforpligtelser

### *Forpligtelser*

Selskabet har indgået lejeaftale på leje af lokaler med en årlig leje på DKK. 96.000.

## 9. 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 390.898, og aktiver der er dækket af virksomhedspantet har en samlet bogført værdi på DKK. 335.000 pr. balancedagen.

## 10. 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

## 11. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0