

FØLLENSLEV MØBLER IVS

Eskebjergvej 11
4591 Føllenslev

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/12/2018

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: 01/07/2017 - 30/06/2018

Bankforbindelse NORDEA
Vænget 13
4400 Kalundborg
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 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 26/11/2018

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

Hovedaktivitet

Selskabets formål er polstring af møbler samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2017/18 et resultat på TDKK. 45.647 mod TDKK. -210 i regnskabsåret 2016/17.

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 2 -3 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 13.500 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. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		133.482	156.199
Personaleomkostninger	1	-890	-334.765
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-19.600	-24.800
Resultat af ordinær primær drift		112.992	-203.366
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-54.424	-64.829
Ordinært resultat før skat		58.568	-268.195
Skat af årets resultat	2	-12.921	58.243
Årets resultat		45.647	-209.952
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		45.647	-209.952
I alt		45.647	-209.952

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.000	69.600
Materielle anlægsaktiver i alt	3	40.000	69.600
Deposita		50.000	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		50.000	50.000
Anlægsaktiver i alt		90.000	119.600
Råvarer og hjælpematerialer		391.675	500.000
Varebeholdninger i alt		391.675	500.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.918	0
Udskudte skatteaktiver		45.548	58.469
Tilgodehavende skat		4.000	4.000
Andre tilgodehavender		11.000	82.897
Tilgodehavender i alt		65.466	145.366
Likvide beholdninger		8.550	6.003
Omsætningsaktiver i alt		465.691	651.369
Aktiver i alt		555.691	770.969

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.	4	1.000	1.000
Andre reserver			0
Overført resultat		-113.874	-159.521
Egenkapital i alt		-112.874	-158.521
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	5	0	0
Gæld til banker		180.000	300.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	180.000	300.000
Gæld til banker		362.587	296.005
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.869	77.124
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		86.109	256.361
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		488.565	629.490
Gældsforpligtelser i alt		668.565	929.490
Passiver i alt		555.691	770.969

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital my.	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.000	-159.521	-158.521
Årets resultat		45.647	45.647
Egenkapital, ultimo	1.000	-113.874	-112.874

Noter

1. Personalemkostninger

	2017/18 DKK.	2016/17 DKK.
Lønninger	0	333.048
ATP-bidrag mv.	890	2.556
Løndifferencer	0	-839
	<u>890</u>	<u>334.765</u>

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	0
Ændring af udskudt skat	12.921	-45.548
	<u>12.921</u>	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler og inventar DKK.
Samlet kostpris primo	124.000
Tilgang i året	0
Afgang til kostpris	-24.000
Samlet kostpris ultimo	<u>100.000</u>
Samlede af- og nedskrivninger primo	-54.400
Årets afskrivning	-20.000
Afskrivninger på udgået udstyr	14.400
Samlede af- og nedskrivninger ultimo	<u>-60.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>40.000</u>

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 siden stiftelsen den 13. januar 2014.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2017/18 DKK.	2016/17 DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo DKK.	Afdrag næste år DKK.	Langfristet andel DKK.	Restgæld efter 5 år DKK.
Banklån	300.000	120.000	180.000	0
	300.000	120.000	180.000	0

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 2-3 regnskabsår.

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

8. 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 542.587, og aktiver der er dækket af virksomhedspantet har en samlet bogført værdi på DKK. 431.675 pr. balancedagen.

9. 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