

## TH Møbler Middelfart ApS

Kildehøj 7  
5500 Middelfart

CVR nr. 36 97 12 15

### Årsrapport 2018/19

Godkendt på generalforsamlingen  
den 22/10 2019



---

Liselotte Schweer

**Dirigent**

**INDHOLDSFORTEGNELSE****Påtegninger**

Ledelsespåtegning..... 3

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab ..... 4

**Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger..... 5

Ledelsesberetning ..... 6

**Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019**

Anvendt regnskabspraksis..... 7

Resultatopgørelse..... 10

Balance ..... 11

Noter ..... 13

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018/19 for TH Møbler Middelfart ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 7. oktober 2019

Direktion

  
Liselotte Schweer

**REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB****Til den daglige ledelse i TH Møbler Middelfart ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for TH Møbler Middelfart ApS for perioden 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

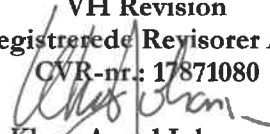
Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Odense, den 7. oktober 2019

**VH Revision**  
**Registrerede Revisorer ApS**  
CVR-nr.: 17871080  
  
**Klaus Arvad Johansen**  
Registreret revisor  
mnc11348

**SELSKABSOPLYSNINGER****Selskabet**

TH Møbler Middelfart ApS  
Kildehøj 7  
5500 Middelfart

Telefon: 64 41 59 83  
E-mail: kajschweer@hotmail.com

CVR-nr.: 36 97 12 15  
Kommune: Middelfart  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Liselotte Schweer

**Pengeinstitut**

Nykredit Bank  
Kalvebod Brygge 1-3  
1780 København V

**Revisor**

VH Revision  
Registrerede Revisorer ApS  
Børstenbindervej 12B  
5230 Odense M

## LEDELSESBERETNING

### Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet er handel med værdipapirer.

### Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for TH Møbler Middelfart ApS for 2018/19 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

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

#### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

### RESULTATOPGØRELSEN

#### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

#### Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”andre eksterne omkostninger”.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

### BALANCEN

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	25 %

Småanskaffelser under kr. 13.800 indregnes i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

#### Finansielle anlægsaktiver

##### Andre værdipapirer

Andre værdipapirer, som består af værdipapirer optaget til handel på et reguleret marked, indregnes til Fondsbørsens salgsværdi på balancedagen.

##### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

##### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Egenkapital**

#### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

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 nettorealisationsværdi.

#### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI TIL 30. JUNI**

	2018/19	2017/18
<b>BRUTTOTAB</b> .....	<b>-74.194</b>	<b>-81.249</b>
Afskrivninger.....	-43.065	-43.065
<b>DRIFTSRESULTAT</b> .....	<b>-117.259</b>	<b>-124.314</b>
Andre finansielle indtægter .....	168.635	176.460
Andre finansielle omkostninger .....	-20.247	-31.687
<b>RESULTAT FØR SKAT</b> .....	<b>31.129</b>	<b>20.459</b>
Beregnete skatter.....	-6.869	-35.753
<b>ÅRETS RESULTAT</b> .....	<b>24.260</b>	<b>-15.294</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....	108.000	105.800
Overført resultat .....	-83.740	-121.094
<b>DISPONERET I ALT</b> .....	<b>24.260</b>	<b>-15.294</b>

**BALANCE PR. 30. JUNI**

	2019	2018
<b>AKTIVER</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	283.786	326.851
<b>Materielle anlægsaktiver.....</b>	<b>283.786</b>	<b>326.851</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	3.320.035	3.652.184
<b>Finansielle anlægsaktiver.....</b>	<b>3.320.035</b>	<b>3.652.184</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER.....</b>	<b>3.603.821</b>	<b>3.979.035</b>
Selskabsskat.....	0	6.001
Periodeafgrænsningsposter.....	835	0
<b>Tilgodehavender.....</b>	<b>835</b>	<b>6.001</b>
<b>Likvide beholdninger.....</b>	<b>92.553</b>	<b>85.337</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER.....</b>	<b>93.388</b>	<b>91.338</b>
<b>AKTIVER.....</b>	<b>3.697.209</b>	<b>4.070.373</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI

	2019	2018
<b>PASSIVER</b>		
Virksomhedskapital.....	200.000	200.000
Overført resultat.....	3.328.536	3.412.276
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	108.000	105.800
<b>1 EGENKAPITAL.....</b>	<b>3.636.536</b>	<b>3.718.076</b>
Hensættelse til udskudt skat.....	34.449	32.926
<b>HENSATTE FORPLIGTELSER.....</b>	<b>34.449</b>	<b>32.926</b>
Selskabsskat.....	5.005	0
Anden gæld.....	20.345	24.505
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	874	294.866
<b>Kortfristede gældsforpligtelser.....</b>	<b>26.224</b>	<b>319.371</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER.....</b>	<b>26.224</b>	<b>319.371</b>
<b>PASSIVER.....</b>	<b>3.697.209</b>	<b>4.070.373</b>
<b>2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>		
<b>3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		

## NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
<b>1 Egenkapital</b>				
Virksomhedskapital.....	200.000	0	0	200.000
Overført resultat.....	3.412.276	0	-83.740	3.328.536
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	105.800	-105.800	108.000	108.000
	<u>3.718.076</u>	<u>-105.800</u>	<u>24.260</u>	<u>3.636.536</u>
 <b>2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>				
Garantiforpligtelser:	Ingen			
Kautionsforpligtelser:	Ingen			
Huslejeforpligtelser:	Ingen			
Leasingforpligtelser:	Ingen			
 <b>3 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>				
Ingen				

7. oktober 2019

KJ/SA/CC/2