

SIXHØJ JENSEN MØBLER. NYKØBING M. ApS

Vestergade 4
7900 Nykøbing M

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/11/2016

Erik Sixhøj Jensen

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SIXHØJ JENSEN MØBLER. NYKØBING M. ApS
Vestergade 4
7900 Nykøbing M

CVR-nr: 50585913
Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Bankforbindelse Jyske Bank
Algade 2
7900 Nykøbing Mors

Revisor NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES
Dronningevænget 18
7900 Nykøbing M
DK Danmark
CVR-nr: 19941442
P-enhed: 1002298672

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for Sixhøj Jensen Møbler, Nykøbing M. ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015/16.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing Mors, den 17/11/2016

Direktion

Erik Sixhøj Jensen

Bestyrelse

Hanne Jensen

Martin Sixhøj Jensen

Erik Sixhøj Jensen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Sixhøj Jensen Møbler, Nykøbing M. ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sixhøj Jensen Møbler, Nykøbing Mors ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 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 Ethiske 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.

Sejerslev, 17/11/2016

Peter Djernes
registreret revisor
NORDMORS REVISION V/PETER DJERNES
CVR: 19941442

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i udlejning af ejendomme til beboelse og erhverv.

Fundamentale fejl vedrørende tidligere år

Der er i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2015/16 konstateret, at skatteaktiv / udskudt skat er indregnet med forkert værdi. Ledelsen har korrigeret beløbet, som udgør kr.985.486, som en fundamental fejl over egenkapitalen primo 2015/16 og sammenligningstallene i årsrapporten er tilpasset.

Korrekturen har i sammenligningstallene for 2014/15 påvirket årets resultat efter skat negativt med kr. 48.716 og egenkapitalen i 2014/15 negativt med kr. 985.486. Balancesummen for 2014/15 er påvirket negativt med kr. 720.341.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et resultat på kr. 125.497 og selskabets balance pr. 30. juni 2016 udviser en egenkapital på kr. 1.685.597.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Fundamentale fejl vedrørende tidligere år

Der er i forbindelse med udarbejdelsen af årsrapporten for 2015/16 konstateret, at skatteaktiv / udskudt skat er indregnet med forkert værdi. Ledelsen har korrigeret beløbet, som udgør kr.985.486, som en fundamental fejl over egenkapitalen primo 2015/16 og sammenligningstallene i årsrapporten er tilpasset.

Korrektionen har i sammenligningstallene for 2014/15 påvirket årets resultat efter skat negativt med kr. 48.716 og egenkapitalen i 2014/15 negativt med kr. 985.486. Balancesummen for 2014/15 er påvirket negativt med kr. 720.341.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder 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 regnskabspost nedenfor.

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance**Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter afskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Andre investeringsaktiver består af malerier der måles til kostpris, og der afskrives ikke på dem.

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

Bygninger	20 - 50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 10 år

Aktiver med en kostpris under DKK 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Børsnoterede værdipapirer mv., der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen. Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 betalte acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Fastforrentede lån, som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter, indregnes ved låneoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som renteomkostninger over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.170.635	1.006.961
Personaleomkostninger	1	-422.983	-386.356
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-221.430	-221.430
Resultat af ordinær primær drift		526.222	399.175
Andre finansielle indtægter		37.600	201.905
Øvrige finansielle omkostninger		-339.526	-309.113
Ordinært resultat før skat		224.296	291.967
Skat af årets resultat	2	-98.799	-119.208
Årets resultat		125.497	172.759
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		125.497	172.759
I alt		125.497	172.759

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Grunde og bygninger		11.737.065	11.958.495
Andre investeringsaktiver		254.000	254.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.000	40.000
Materielle anlægsaktiver i alt		12.031.065	12.252.495
Anlægsaktiver i alt		12.031.065	12.252.495
Andre værdipapirer og kapitalandele		1.139.436	1.198.773
Værdipapirer og kapitalandele i alt		1.139.436	1.198.773
Likvide beholdninger		624.498	577.131
Omsætningsaktiver i alt		1.763.934	1.775.904
Aktiver i alt		13.794.999	14.028.399

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		300.000	300.000
Overført resultat		1.385.597	1.260.100
Egenkapital i alt	3	1.685.597	1.560.100
Hensættelse til udskudt skat		285.030	265.145
Hensatte forpligtelser i alt		285.030	265.145
Gæld til realkreditinstitutter		10.491.298	10.897.640
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	10.491.298	10.897.640
Gæld til realkreditinstitutter		404.222	365.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		10.000	48.401
Skyldig selskabsskat		159.330	165.975
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		752.407	687.914
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.115	7.115
Periodeafgrænsningsposter		0	31.109
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.333.074	1.305.514
Gældsforpligtelser i alt		11.824.372	12.203.154
Passiver i alt		13.794.999	14.028.399

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	411.892	372.675
Andre omkostninger til social sikring	5.086	5.422
Øvrige personaleomkostninger	6.005	8.259
	<u>422.983</u>	<u>386.356</u>

2. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	78.914	98.230
Ændring af udskudt skat	19.885	20.978
	<u>98.799</u>	<u>119.208</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	300.000	2.245.586	2.545.586
Korrektion af fundamentale fejl tidligere år	0	-985.486	-985.486
Korrigeret egenkapital primo	300.000	1.260.100	1.560.100
Årets resultat	0	125.497	125.497
Egenkapital ultimo	300.000	1.385.597	1.685.597

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	10.895.520	404.222	10.491.298	7.405.639
	<u>10.895.520</u>	<u>404.222</u>	<u>10.491.298</u>	<u>7.405.639</u>

5. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter tkr. 10.896, er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/6 2016 udgør tkr. 11.737.