



Storegade 25

8850 Bjerringbro

Telefon 86 68 34 00

CVR-nr. 14 03 87 79

E-mail: mail@revisor-hvass.dk

Web-adresse: www.revisor-hvass.dk

ÅRSRAPPORT 2015/2016

Møllers Bolighus v/Tornex Int. Furniture Collection ApS

Jeppes Åkjærs Vej 9, Selling
8370 Hadsten

CVR nr. 66999513

Indsender:

Revisionsfirmaet HVASS A/S
Godkendt Revisionselskab
CVR-nr.: 14038779
Storegade 25
8850 Bjerringbro

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den

16 / 11

2016

Dirigent

Asad Tahhan

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni	10
Balance pr. 30. juni	11
Noter	13

Selskabsoplysninger

Selskabet

Møllers Bolighus v/Tornex Int. Furniture Collection ApS
Jeppe Åkjærs Vej 9, Selling
8370 Hadsten

Telefon: 8657 1266

Fax: 8657 1286

CVR-nr.: 66999513

Stiftelsesdato: 22. juni 1981

Hjemsted: Favrskov Kommune

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Asad Tahhan

Revisor

Revisionsfirmaet HVASS A/S

Godkendt Revisionselskab

CVR-nr.: 14038779

Storegade 25

8850 Bjerringbro

Kontaktperson: Jens Jørgen Johnsen, Registreret revisor

Bankforbindelse

Vestjysk Bank

St. Voldgade 4

8900 Randers

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i at drive møbelforretning i Stilling.

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/2016 for Møllers Bolighus v/Tornex Int. Furniture Collection ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hadsten, den 16 / 11 2016

Direktion:



Asad Tahhan

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Møllers Bolighus v/Tornex Int. Furniture Collection ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Møllers Bolighus v/Tornex Int. Furniture Collection ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, gør vi opmærksom på oplysninger i note 1, omkring usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til at selskabet har haft underskud og har tabt hele kapitalen, hvorved selskabslovens § 119 er overtrådt. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for ledelsen. Ledelsen bedømmer at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være den nødvendige kredit til rådighed fra pengeinstitut, leverandører og privatpersoner og aflægges således i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Fortsat drift er også forudsætningen for det indregnede skatteaktiv på kr. 370.000.

Vi henviser til ledelsens beskrivelse i ledelsesberetningen.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Bjerringbro, den 16/11 2016

Revisionsfirmaet HVASS A/S

Godkendt Revisionselskab

CVR-nr.: 14038779


Jørgen H. Hvass

Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Væsentligste ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har i indeværende regnskabsår ikke været nogen aktivitet i møbelforretningen.

Udviklingen i selskabets økonomiske forhold er derfor yderligere forringet i forhold til tidligere år.

Vi bedømmer, at der i de kommende 12 måneder fra balancedagen vil være kredit til rådighed fra pengeinstitut, leverandører og privatpersoner og aflægges således i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Møllers Bolighus v/Tornex Int. Furniture Collection ApS for 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Jf. årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttotab. I bruttotab indgår nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og -omkostninger samt andre eksterne omkostninger. Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter og tab på tilgodehavende i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

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 eventuelle posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

	Brugstid
Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 - 8 år

Anvendt regnskabspraksis

Aktiver med en kostpris pr. enhed under den skattemæssige beløbsgrænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab med 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 måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 aktivet 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for tiden 1. juli - 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste/tab	-56.554	17.689
Afskrivninger og nedskrivninger		
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	<u>-21.452</u>	<u>-21.452</u>
Afskrivninger og nedskrivninger i alt	<u>-21.452</u>	<u>-21.452</u>
Finansiering		
Andre finansielle indtægter	3.372	3.610
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-38.743</u>	<u>-40.124</u>
Ordinært resultat før skat	<u>-113.377</u>	<u>-40.277</u>
Skat af årets resultat	<u>26.000</u>	<u>-13.000</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>-87.377</u>	<u>-53.277</u>
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	<u>-87.377</u>	<u>-53.277</u>
Disponeret i alt	<u>-87.377</u>	<u>-53.277</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
A K T I V E R		
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	1.169.825	1.191.277
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.169.825</u>	<u>1.191.277</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.169.825</u>	<u>1.191.277</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Skatteaktiv	370.000	344.000
Andre tilgodehavender	7.362	1.029
Tilgodehavender i alt	<u>377.362</u>	<u>345.029</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>377.362</u>	<u>345.029</u>
A K T I V E R I A L T	<u>1.547.187</u>	<u>1.536.306</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2016	2015
PASSIVER		
EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-1.129.768	-1.042.391
Egenkapital i alt	-1.004.768	-917.391
GÆLDSFORPLIGTELSE		
2. Langfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	479.893	539.572
Langfristede gældsforpligtelser i alt	479.893	539.572
Kortfristede gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	56.306	53.722
Kreditinstitutter i øvrigt	59.868	300
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.064	12.044
Anden gæld	439.791	439.836
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	1.504.033	1.408.223
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.072.062	1.914.125
Gældsforpligtelser i alt	2.551.955	2.453.697
PASSIVERIALT	1.547.187	1.536.306

3. Eventualposter m.v.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Usikkerhed om fortsat drift

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at der fortsat stilles kredit til rådighed fra pengeinstitutter, leverandører og privatpersoner på de nuværende vilkår, samt at der tilføres ny kapital, hvis nødvendigt.

Der er intet der indikerer, at kreditter ikke skulle være til rådighed, og at der ikke skulle kunne tilføres yderligere kredit i mindst 12 måneder fra regnskabsafslutningstidspunktet.

Årsrapporten er således aflagt efter princippet om fortsat drift.

2. Langfristede gældsforpligtelser

Af den langfristede gældsforpligtelse henstår efter 5 år kr. 211.794.

3. Eventualposter m.v.

Ingen.

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er på ejendommen tinglyst selskabets prioritetsgæld.