

K.J. Møbler Holding A/S
Filskovvej 21, 7330 Brande

CVR-nr. 74 13 35 17

Årsrapport

1. oktober 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den *8/12* 2016



Bjarne Pedersen
Dirigent

Partner Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jernbanegade 3
DK-6870 Ølgod
Tlf. 76 98 21 00
Fax 76 98 21 01
olgod@partner-revision.dk
CVR nr. 15807776

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. juni 2016 for K.J. Møbler Holding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. juni 2016.

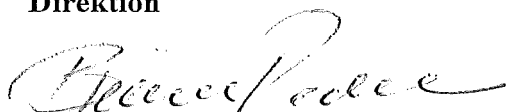
Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2015/16 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brande, den 5. december 2016

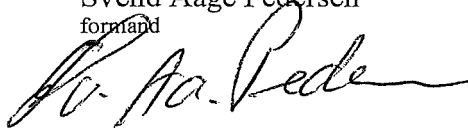
Direktion



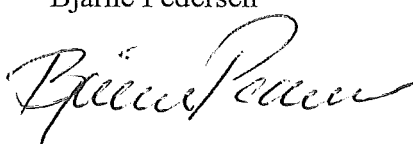
Bjarne Pedersen

Bestyrelse

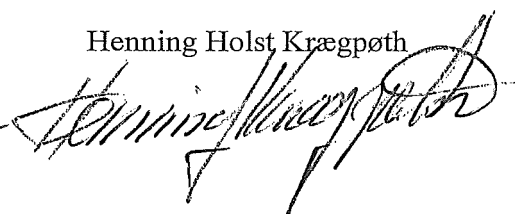
Svend Aage Pedersen
formand



Bjarne Pedersen



Henning Holst Krægpøth



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i K.J. Møbler Holding A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for K.J. Møbler Holding A/S for regnskabsåret 1. oktober 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.

Ølgod, den 5. december 2016

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76



Allan Østergaard
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	K.J. Møbler Holding A/S Filskovvej 21 7330 Brande
	CVR-nr.: 74 13 35 17
	Stiftet: 22. december 1983
	Hjemsted: Brande Kommune
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. juni
Bestyrelse	Svend Aage Pedersen, formand Bjarne Pedersen Henning Holst Krægpøth
Direktion	Bjarne Pedersen
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Jernbanegade 3 6870 Ølgod
Modervirksomhed	Sønderup Montage ApS
Dattervirksomheder	K.J. Møbler A/S, Brande Kommune K.J. Ejendomme A/S, Brande Kommune

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K.J. Møbler Holding A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter K.J. Møbler Holding A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Andre hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter negative indre værdi af dattervirksomheder, der overstiger tilgodehavender, og hvor modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/10 2015 - 30/6 2016	1/10 2014 - 30/9 2015
Bruttotab	-9.959	-2.079
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-322.446	-566.379
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	4.275
Øvrige finansielle omkostninger	0	-11.171
Resultat før skat	-332.405	-575.354
1 Skat af årets resultat	0	-494
Årets resultat	-332.405	-575.848
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-332.405	-575.848
Disponeret i alt	-332.405	-575.848

Balance

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>30/6 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
Anlægsaktiver		
2 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1.042.947	947.272
Finansielle anlægsaktiver i alt	1.042.947	947.272
Anlægsaktiver i alt	1.042.947	947.272
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	14.925	89.785
Tilgodehavender i alt	14.925	89.785
Likvide beholdninger	304.170	430.637
Omsætningsaktiver i alt	319.095	520.422
Aktiver i alt	1.362.042	1.467.694

Balance

Passiver		<u>30/6 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	500.000	500.000
4	Overført resultat	<u>599.390</u>	<u>931.795</u>
	Egenkapital i alt	<u>1.099.390</u>	<u>1.431.795</u>
Hensatte forpligtelser			
	Andre hensatte forpligtelser	<u>253.597</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>253.597</u>	<u>0</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.055	7.000
	Selskabsskat	<u>0</u>	<u>28.899</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>9.055</u>	<u>35.899</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>9.055</u>	<u>35.899</u>
	Passiver i alt	<u>1.362.042</u>	<u>1.467.694</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter		

Noter

	1/10 2015 - 30/6 2016	1/10 2014 - 30/9 2015
1. Skat af årets resultat		
Skattegodtgørelse, tilknyttede virksomheder	0	494
	0	494
	30/6 2016	30/9 2015
2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. oktober 2015	15.481.005	15.481.005
Kostpris 30. juni 2016	15.481.005	15.481.005
Nedskrivninger 1. oktober 2015	-14.533.733	-13.967.354
Årets resultat	-322.446	-566.379
Nedskrivninger 30. juni 2016	-14.856.179	-14.533.733
Modregnet i tilgodehavender	164.524	0
Overført til hensatte forpligtelser	253.597	0
Modregnet i tilgodehavender og hensatte forpligtelser	418.121	0
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2016	1.042.947	947.272
Tilknyttede virksomheder:		
	Hjemsted	Ejerandel
K.J. Møbler A/S	Brande Kommune	100 %
K.J. Ejendomme A/S	Brande Kommune	100 %
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2015	500.000	500.000
	500.000	500.000

Noter

	<u>30/6 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2015	931.795	1.507.643
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-332.405</u>	<u>-575.848</u>
	<u>599.390</u>	<u>931.795</u>

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

6. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har kautioneret for K.J. Møbler A/S' engagement med pengeinstitut.

Selskabet indestår for K.J. Ejendomme ApS' gæld til Realkredit Danmark får så vidt angår de sidstprioriterede 50% af lånets restgæld.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Sønderup Montage ApS, CVR-nr. 33583990 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.