

FØLLENSLEV MØBLER ApS

CVR-nr.: 35640371

Eskebjergvej 11A
4591 Føllenslev

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

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

23/12/2022

Mogens Nielsen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FØLLENSLEV MØBLER ApS
Eskebjergvej 11A
4591 Føllenslev

CVR-nr.: 35640371
Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Føllenslev, den 14/12/2022

Direktion

Mogens Verner Nielsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er polstring af møbler samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat udgør for regnskabsåret 2021/22 et resultat på TDKK. 48 mod TDKK. 27 i regnskabsåret 2020/21.

Ledelsen anser årets resultat for at være tilfredsstillende.

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 31.000 omkostningsføres direkte i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved 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 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. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		62.947	105.044
Personaleomkostninger	1	-1.159	-60.757
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	0
Resultat af ordinær primær drift		61.788	44.287
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-9.253	-8.215
Ordinært resultat før skat		52.535	36.072
Skat af årets resultat	2	-11.887	-8.221
Årets resultat		40.648	27.851
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Øvrige lovpligtige reserver		0	19.000
Overført resultat		40.648	8.851
I alt		40.648	27.851

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver i alt	3	0	0
Deposita		0	50.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	50.000
Anlægsaktiver i alt		0	50.000
Råvarer og hjælpematerialer		55.000	257.042
Varebeholdninger i alt		55.000	257.042
Udsudte skatteaktiver		0	3.924
Tilgodehavende skat			0
Andre tilgodehavender		0	30.000
Tilgodehavender i alt		0	33.924
Likvide beholdninger		144.806	1.481
Omsætningsaktiver i alt		199.806	292.447
AKTIVER I ALT		199.806	342.447

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.	4	40.000	1.000
Øvrige lovpligtige reserver		0	39.000
Overført resultat		53.152	12.504
Egenkapital i alt		93.152	52.504
Hensættelse til udskudt skat		0	0
Hensatte forpligtelser i alt	5	0	0
Gæld til banker		0	151.260
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.784	23.042
Skyldig selskabsskat		13.935	5.972
Skyldig moms og afgifter		20.582	51.888
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		68.353	57.781
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		106.654	289.943
Gældsforpligtelser i alt		106.654	289.943
PASSIVER I ALT		199.806	342.447

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Registreret kapital mv.	Øvrige lovpligtige reserver	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	1.000	39.000	12.504	52.504
Kapitalforhøjelse	39.000	-39.000		0
Årets resultat			40.648	40.648
Egenkapital, ultimo	40.000	0	53.152	93.152

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 DKK.	2020/21 DKK.
Lønninger	0	59.621
ATP-bidrag	0	1.136
AER-bidrag mv.	1.159	0
	<u>1.159</u>	<u>60.757</u>

2. Skat af årets resultat

	Udgiftsført skat DKK.	Hensat skat DKK.
Regulering af aktuel skat vedrørende tidligere år	-7	5.965
Skat af årets skattepligtige indkomst	7.970	7.970
Ændring af udskudt skat	3.924	0
	<u>11.887</u>	

3. Materielle anlægsaktiver i alt

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

4. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 40 anparter á DKK. 40.000. Kapitalandelene er ikke opdelt i klasser. Der er den 7. oktober 2021 blevet overført DKK 39.000 fra de bundne reserver til selskabskapitalen ved omdannelsen til anpartsselskab.

5. Hensatte forpligtelser i alt

	2021/22 DKK.	2020/21 DKK.
Udskudt skat	0	0
	0	0

6. 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 0, og aktiver der er dækket af virksomhedspantet har en samlet bogført værdi på DKK. 55.000 pr. balancedagen.

7. 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

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22 0
------------------------------	--------------