

IDEmøbler Odense A/S

Årsrapport

1. april 2011 - 31. marts 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

25/06/2012

Michael Christiansen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

IDEmøbler Odense A/S
Damvej 9
8471 Sabro

CVR-nr: 33059493
Regnskabsår: 01/04/2011 - 31/03/2012

Revisor

Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab
Søren Frichs Vej 38 A
8230 Åbyhøj - Århus

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012 for IDEmøbler Odense A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sabro, den 25/06/2012

Direktion

Michael Christiansen

Bestyrelse

Søren Lindgaard
formand

Michael Christiansen

Anne-Marie Krog

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i IDEmøbler Odense A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for IDEmøbler Odense A/S for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 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 handlinger 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 at 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 finansielle stilling pr. 31. marts 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. april 2011 - 31. marts 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen og dermed er omfattet af reglerne i selskabslovens § 119.

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.

Århus, 25/06/2012

Torben Hald
statsautoriseret revisor
Ernst & Young Godkendt
Revisionspartnerselskab

Steen Skorstensgaard
statsautoriseret revisor
Ernst & Young Godkendt
Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er at drive handel med møbler, brugskunst, belysning mv.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på t.kr. 1.989, og selskabets balance pr. 31. marts 2012 udviser en negativ egenkapital på t.kr. 3.610.

Moderselskabet har afgivet en finansiell støtteerklæring til fordel for selskabet, til dækning af selskabets budgetterede likviditetsbehov i regnskabsåret 2012/13. Moderselskabets støtteerklæring ophører uden varsel den 1. april 2013.

Begivenheder efter balancedagen

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, der væsentligt vil kunne påvirke vurderingen af selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, ydelser på operationelle leasingkontrakter mv.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne:

Indretning af lejede lokaler	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, deklarerede aktieudbytter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver omfatter grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar. Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier bortset fra midlertidige forskelle, som opstår på anskaffelsestidspunktet for aktiver og forpligtelser, og som hverken påvirker resultat eller den skattepligtige indkomst, samt midlertidige forskelle på ikke-afskrivningsberettiget goodwill.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Finansielle gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. Rentebærende gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris opgjort på basis af den effektive rente på lånoptagelsestidspunktet. Anden gæld måles efterfølgende til amortiseret kostpris svarende til den nominelle restgæld.

Resultatopgørelse 1. apr 2011 - 31. mar 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		3.740.000	1.289.000
Personaleomkostninger	1	-3.894.000	-2.866.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-1.085.000	-806.000
Resultat af ordinær primær drift		-1.239.000	-2.383.000
Øvrige finansielle omkostninger	3	-750.000	-445.000
Ordinært resultat før skat		-1.989.000	-2.828.000
Skat af årets resultat	4	0	707.000
Årets resultat		-1.989.000	-2.121.000
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.989.000	-2.121.000
I alt		-1.989.000	-2.121.000

Balance 31. marts 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		298.000	530.000
Indretning af lejede lokaler		2.769.000	3.621.000
Materielle anlægsaktiver i alt		3.067.000	4.151.000
Anlægsaktiver i alt		3.067.000	4.151.000
Fremstillede varer og handelsvarer		5.497.000	6.049.000
Varebeholdninger i alt		5.497.000	6.049.000
Udskudte skatteaktiver		707.000	707.000
Tilgodehavender i alt		707.000	707.000
Omsætningsaktiver i alt		6.204.000	6.756.000
AKTIVER I ALT		9.271.000	10.907.000

Balance 31. marts 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	5	500.000	500.000
Overført resultat		-4.110.000	-2.121.000
Egenkapital i alt	6	-3.610.000	-1.621.000
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		12.835.000	12.503.000
Anden gæld		46.000	25.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		12.881.000	12.528.000
Gældsforpligtelser i alt		12.881.000	12.528.000
PASSIVER I ALT		9.271.000	10.907.000

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Personaleomkostninger er opgjort således:		
Lønninger og gager	-3.581.000	-2.604.000
Pensionsomkostninger	-234.000	-179.000
Andre omkostninger til social sikring	-25.000	-21.000
Andre personaleomkostninger	-54.000	-62.000
	<u>-3.894.000</u>	<u>-2.866.000</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Indretning af lejede lokaler	-852.000	-637.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	-233.000	-169.000
	<u>-1.085.000</u>	<u>-806.000</u>

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	-750.000	-444.000
Andre renteomkostninger, valutakurstab og lignende omkostninger	0	-1.000
	<u>-750.000</u>	<u>-445.000</u>

4. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Ændring i afsat udskudt skat	0	707.000
	0	707.000
som fordeler sig således:		
Skat af årets resultat	0	707.000
I alt	0	707.000

5. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktiekapitalen kr. 500.000 sammensættes således: 500.000 aktier a kr. 1	500.000	500.000
	500.000	500.000

Aktiekapitalen har uændret været kr. 500.000 de seneste 2 år.

6. Egenkapital i alt

	Virksomhedskapital (aktiekapital) kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Egenkapital pr. 1/4 2011	500.000	-2.121.000	-1.621.000
Overført i året		-1.989.000	-1.989.000
Egenkapital pr. 31/3 2012	500.000	-4.110.000	-3.610.000

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Efterfølgende begivenheder

Moderselskabet har afgivet en finansiel støtteerklæring til fordel for selskabet, til dækning af selskabets budgetterede likviditetsbehov i regnskabsåret 2012/13. Moderselskabets støtteerklæring ophører uden varsel den 1. april 2013.

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Andre økonomiske forpligtelser

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Huslejeforpligtelse vedrørende uopsigelig kontrakt indtil 1. august 2022 udgør	61.285	65.873

9. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har afgivet selvskyldnerkaution overfor kredit-institutters engagement med koncernen. Koncernen engagement udgør t.kr. 339.000.

Herudover er der ingen sikkerhedsstillelser pr. 31. marts 2012.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 29. jun 2012.