

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Egtved Allé 4
6000 Kolding

Telefon 75 53 00 00
Telefax 75 53 00 38
www.deloitte.dk

Møbelgalleriet i Skanderborg A/S
CVR-nr. 33640285

Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 06.12.2012.

Dirigent

Navn: Knud Riis Johansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2011/12	9
Balance pr. 30.09.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	12
Pengestrømsopgørelse for 2011/12	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Møbelgalleriet i Skanderborg A/S
Godthåbsvej 15
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 33640285

Stiftet: 27.04.2011

Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 27.04.2011 - 30.09.2012

Telefon: 70702440

Telefax: 87857018

E-mail: info@mobelgalleriet.dk

Bestyrelse

Knud Riis Johansen, formand

Ulrich Stauersbøl

Hans Vacker

Direktion

Ulrich Stauersbøl, administrerende direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Egtved Allé 4

6000 Kolding

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 27.04.2011 - 30.09.2012 for Møbelgalleriet i Skanderborg 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. 30.09.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 27.04.2011 - 30.09.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 06.11.2012

Direktion

Ulrich Stauersbøl
administrerende direktør

Bestyrelse

Knud Riis Johansen
formand

Ulrich Stauersbøl

Hans Vacker

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Møbelgalleriet i Skanderborg A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Møbelgalleriet i Skanderborg A/S for regnskabsåret 27.04.2011 - 30.09.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse 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 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 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. 30.09.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 27.04.2011 - 30.09.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilfælde af, at den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 06.11.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i detailhandel med møbler og artikler til boligindretning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et overskud på 27 t.kr., som bestyrelsen anser for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet omfatter selskabets første regnskabsår, som udgør perioden 27.04.2011 – 30.09.2012 på 17 måneder.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til handelsvarer og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted.. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til handelsvarer omfatter regnskabsårets forbrug af handelsvarer efter regulering for forskydning i beholdninger af disse varer mv. fra primo til ultimo.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle og immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med tilknyttet virksomhed Ulrich Stauersbøl Holding A/S. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle rettigheder mv.

Immaterielle anlægsaktiver mv. omfatter indbetalt huslejedepositum, der måles til kostpris.

..

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar og indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstid.

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

For indretning af lejede lokaler udgør afskrivningsperioden maksimalt aftaleperioden.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter ejerandele og driftsfond i andre selskaber, der måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for tidspunktet for levering af den aftalte vare eller færdiggørelse af den aftalte tjenesteydelse.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Pengestrømsopgørelsen

Pengestrømsopgørelsen viser pengestrømme vedrørende drift, investeringer og finansiering samt likviderne ved årets begyndelse og slutning.

Pengestrømme vedrørende driftsaktiviteter præsenteres efter den indirekte metode og opgøres som driftsresultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme vedrørende investeringsaktiviteter omfatter betalinger i forbindelse med køb og salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Pengestrømme vedrørende finansieringsaktiviteter omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af virksomhedskapitalen og de omkostninger, der er forbundet hermed, samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte.

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet bankgæld.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.315.075
Personaleomkostninger		(1.104.719)
Af- og nedskrivninger	1	<u>(44.116)</u>
Driftsresultat		166.240
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(115.786)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		50.454
Skat af ordinært resultat	3	<u>(23.237)</u>
Årets resultat		<u>27.217</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		<u>27.217</u>
		<u>27.217</u>

Balance pr. 30.09.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		175.000
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>175.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		62.730
Indretning af lejede lokaler		60.124
Materielle anlægsaktiver	5	<u>122.854</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		69.217
Finansielle anlægsaktiver	6	<u>69.217</u>
Anlægsaktiver		<u>367.071</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		1.661.031
Varebeholdninger		<u>1.661.031</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		36.470
Udskudt skat	7	1.600
Andre tilgodehavender		9.600
Periodeafgrænsningsposter		23.501
Tilgodehavender		<u>71.171</u>
Likvide beholdninger		<u>127.009</u>
Omsætningsaktiver		<u>1.859.211</u>
Aktiver		<u><u>2.226.282</u></u>

Balance pr. 30.09.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000
Overført overskud eller underskud		<u>27.217</u>
Egenkapital		<u>527.217</u>
Ansvarlig lånekapital	9	<u>1.088.169</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.088.169</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		84.653
Leverandører af varer og tjenesteydelser		263.299
Skyldig selskabsskat		24.837
Anden gæld		<u>238.107</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>610.896</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.699.065</u>
Passiver		<u><u>2.226.282</u></u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	
Ejerforhold	12	

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Kapitalforhøjelse	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	27.217	27.217
Egenkapital ultimo	500.000	27.217	527.217

Pengestrømsopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Driftsresultat		166.240
Af- og nedskrivninger		44.116
Ændring i arbejdskapital	10	<u>(1.144.543)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		(934.187)
Betalte finansielle omkostninger		<u>(115.786)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		<u>(1.049.973)</u>
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		(175.000)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		(166.970)
Køb af finansielle anlægsaktiver		<u>(69.217)</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		<u>(411.187)</u>
Optagelse af lån		1.088.169
Kontant kapitalforhøjelse		<u>500.000</u>
Pengestrømme vedrørende finansiering		<u>1.588.169</u>
Ændring i likvider		127.009
Likvider ultimo		<u><u>127.009</u></u>

Noter

	2011/12
	kr.
1. Af- og nedskrivninger	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	44.116
	44.116
2. Andre finansielle omkostninger	
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	88.169
Renteomkostninger i øvrigt	14.714
Valutakursreguleringer	3
Øvrige finansielle omkostninger	12.900
	115.786
3. Skat af ordinært resultat	
Aktuel skat	24.837
Ændring af udskudt skat	(1.600)
	23.237
	Erhvervede immaterielle anlægsaktiver
	kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver	
Tilgange	175.000
Kostpris ultimo	175.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	175.000

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver		
Tilgange	86.371	80.599
Kostpris ultimo	86.371	80.599
Årets afskrivninger	(23.641)	(20.475)
Af- og nedskrivninger ultimo	(23.641)	(20.475)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	62.730	60.124
		Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.
6. Finansielle anlægsaktiver		
Tilgange		69.217
Kostpris ultimo		69.217
Regnskabsmæssig værdi ultimo		69.217
		2011/12 kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver		1.600
		1.600
	Antal	Pålydende værdi kr.
8. Virksomhedskapital		Nominel værdi kr.
Ordinære aktier	500	500.000
	500	500.000
		2011/12 kr.
Omkostninger ved stiftelse af aktieselskab		7.170

Noter

9. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital er givet af Ulrich Stauersbøl Holding A/S, der står tilbage for Møbelgalleriets i Skanderborg A/S' øvrige kreditorer. Lånet forfalder til fuld indfrielse den 1. juni 2016

10. Ændring i arbejdskapital

	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Ændring i varebeholdninger	(1.661.031)
Ændring i tilgodehavender	(69.571)
Ændring i leverandørgæld mv.	263.299
Andre ændringer	322.760
	<u>(1.144.543)</u>

11. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld er afgivet virksomhedspant nom. 500.000 kr.

12. Ejerforhold

Ejerforhold - Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmeret-tigheder eller pålydende værdi:

Ulrich Stauersbøl Holding A/S, Egevænget 75, 6051 Almind

Hans Vacker, Spurvevej 78, 7160 Tørring