

Møbelgalleriet i Skanderborg A/S
CVR-nr. 33640285

Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25.02.2014

Dirigent

Navn: Ulrich Stauersbøl

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012/13	9
Balance pr. 30.09.2013	10
Egenkapitalopgørelse for 2012/13	12
Pengestrømsopgørelse for 2012/13	13
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Møbelgalleriet i Skanderborg A/S
Godthåbsvej 15
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 33640285

Stiftet: 27.04.2011

Hjemsted: Skanderborg

Regnskabsår: 01.10.2012 - 30.09.2013

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 01.10.2012 - 30.09.2013 for Møbelgalleriet i Skanderborg A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 30.01.2014

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 01.10.2012 - 30.09.2013, 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. 30.09.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

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

Kolding, den 30.01.2014

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 underskud på 227 t.kr., som bestyrelsen anser for utilfredsstillende.

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.

Årsrapporten for 2012/13 omfatter en periode på 12 måneder, hvor sammenligningstallene for 2011/12 omfatter en periode på 17 måneder for selskabets første regnskabsår.

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 regnskabspost 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 selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

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

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Tilgodehavender

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

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 nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer omfatter anskaffelsesprisen.

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

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.

Tilgodehavende og skyldig selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

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.

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 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		783.728	1.315
Personaleomkostninger		(958.923)	(1.105)
Af- og nedskrivninger	1	<u>(33.394)</u>	<u>(44)</u>
Driftsresultat		(208.589)	166
Andre finansielle omkostninger	2	<u>(94.632)</u>	<u>(115)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(303.221)	51
Skat af ordinært resultat	3	<u>75.800</u>	<u>(23)</u>
Årets resultat		<u>(227.421)</u>	<u>28</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(227.421)</u>	<u>28</u>
		<u>(227.421)</u>	<u>28</u>

Balance pr. 30.09.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		45.456	62
Indretning af lejede lokaler		44.004	61
Materielle anlægsaktiver	4	89.460	123
Andre værdipapirer og kapitalandele		90.251	69
Andre tilgodehavender		175.000	175
Finansielle anlægsaktiver	5	265.251	244
Anlægsaktiver		354.711	367
Fremstillede varer og handelsvarer		1.802.918	1.661
Varebeholdninger		1.802.918	1.661
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		10.278	37
Udskudt skat	6	1.900	2
Andre tilgodehavender		0	10
Tilgodehavende selskabsskat	7	75.500	0
Periodeafgrænsningsposter		7.323	24
Tilgodehavender		95.001	73
Likvide beholdninger		18.745	127
Omsætningsaktiver		1.916.664	1.861
Aktiver		2.271.375	2.228

Balance pr. 30.09.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	8	500.000	500
Overført overskud eller underskud		(200.205)	28
Egenkapital		<u>299.795</u>	<u>528</u>
Ansvarlig lånekapital	9	1.000.000	1.000
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
Bankgæld	10	255.434	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder		64.558	85
Leverandører af varer og tjenesteydelser		263.650	263
Gæld til tilknyttede virksomheder		155.225	55
Skyldig selskabsskat	11	0	25
Anden gæld		232.713	272
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>971.580</u>	<u>700</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.971.580</u>	<u>1.700</u>
Passiver		<u>2.271.375</u>	<u>2.228</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	13		
Ejerforhold	14		

Egenkapitalopgørelse for 2012/13

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	27.216	527.216
Årets resultat	0	(227.421)	(227.421)
Egenkapital ultimo	500.000	(200.205)	299.795

Pengestrømsopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Driftsresultat		(208.589)	166
Af- og nedskrivninger		33.394	44
Ændring i arbejdskapital	12	(72.835)	(1.056)
Pengestrømme vedrørende primær drift		(248.030)	(846)
Betalte finansielle omkostninger		(94.632)	(116)
Pengestrømme vedrørende drift		(342.662)	(962)
Køb mv. af immaterielle anlægsaktiver		0	(175)
Køb mv. af materielle anlægsaktiver		0	(167)
Køb af finansielle anlægsaktiver		(21.034)	(69)
Pengestrømme vedrørende investeringer		(21.034)	(411)
Optagelse af lån		0	1.000
Kontant kapitalforhøjelse		0	500
Pengestrømme vedrørende finansiering		0	1.500
Ændring i likvider		(363.696)	127
Likvider primo		127.009	0
Likvider ultimo		(236.687)	127

Noter

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
1. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	33.394	44
	<u>33.394</u>	<u>44</u>
	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
2. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	79.040	88
Renteomkostninger i øvrigt	15.769	14
Valutakursreguleringer	(177)	0
Øvrige finansielle omkostninger	0	13
	<u>94.632</u>	<u>115</u>
	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	(75.500)	25
Ændring af udskudt skat	(300)	(2)
	<u>(75.800)</u>	<u>23</u>
	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
4. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	86.371	80.599
Kostpris ultimo	<u>86.371</u>	<u>80.599</u>
	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
Af- og nedskrivninger primo	(23.641)	(20.475)
Årets afskrivninger	(17.274)	(16.120)
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>(40.915)</u>	<u>(36.595)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>45.456</u>	<u>44.004</u>

Noter

	Andre vær- dipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgo- dehavender kr.
5. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	69.217	175.000
Tilgange	60.034	0
Afgange	(39.000)	0
Kostpris ultimo	90.251	175.000

Regnskabsmæssig værdi ultimo

90.251	175.000
---------------	----------------

Andre tilgodehavende udgør huslejedepositum for indgået lejemål.

	2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
6. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	1.900	2
Fremførbare skattemæssige underskud	75.500	0
	77.400	2

♥ Udskudte skatteaktiver - Indsæt beskrivelse af evt. særlige forhold.

7. Tilgodehavende selskabsskat

Tilgodehavende sambeskatningsskat.

	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominal værdi kr.
8. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000

♥ Virksomhedskapital - Indsæt beskrivelse af evt. særlige forhold.

9. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital er ydet af Ulrich Stauersbøl Holding A/S og står tilbage for selskabets øvrige kreditorer. Lånet forfalder til fuld indfrielse den 1. juni 2016.

10. Bankgæld

Limit på erhvervskredit udgør 1.000.000 kr.

Noter

11. Skyldig selskabsskat

Sambeskatningsbidrag.

	<u>2012/13</u> <u>kr.</u>	<u>2011/12</u> <u>t.kr.</u>
12. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	(141.887)	(1.661)
Ændring i tilgodehavender	51.970	(70)
Ændring i leverandørgæld mv.	352	263
Andre ændringer	16.730	412
	<u>(72.835)</u>	<u>(1.056)</u>

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

14. Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

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

Hans Vacker, Spurvevej 78, 7160 Tørring.