

Møbelgalleriet i Skanderborg A/S
CVR-nr. 33640285

Årsrapport 2013/14

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 24.02.2015

Dirigent

Navn: Ulrich Stauersbøl

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2013/14	10
Balance pr. 30.09.2014	11
Egenkapitalopgørelse for 2013/14	13
Pengestrømsopgørelse for 2013/14	14
Noter	15

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Møbelgalleriet i Skanderborg A/S
Godthåbsvej 15
8660 Skanderborg

CVR-nr.: 33640285
Stiftet: 27.04.2011
Hjemsted: Skanderborg
Regnskabsår: 01.10.2013 - 30.09.2014

Telefon: 70702440
Telefax: 87857018
E-mail: info@mobelgalleriet.dk

Bestyrelse

Ulrich Stauersbøl,
Hans Vacker
Helle Pedersen

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 01.10.2013 - 30.09.2014 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. 30.09.2014 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2013 - 30.09.2014.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den 20.02.2015

Direktion

Ulrich Stauersbøl
administrerende direktør

Bestyrelse

Ulrich Stauersbøl

Hans Vacker

Helle Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Møbelgalleriet i Skanderborg A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Møbelgalleriet i Skanderborg A/S for regnskabsåret 01.10.2013 - 30.09.2014. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01.10.2013 - 30.09.2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion skal vi henlede opmærksomheden på, at selskabet har tabt mere end halvdelen af sin egenkapital. I note 1 og ledelsesberetningen omtales kapitaltabet, og at der vil blive redegjort herfor på den ordinære generalforsamling.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udvidede gennemgang af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

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

Kolding, den 20.02.2015

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Johnny Krogh
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet har bestået i detailhandel med møbler og artikler til boligindretning.

Selskabet har ved udgangen af regnskabsåret solgt og afviklet sin boligforretning i Skanderborg.

Selskabet er herefter uden erhvervmæssig aktivitet og der vil på selskabets ordinære generalforsamling blive taget stilling til eventuelt ophør og afvikling af selskabet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på 106 t.kr., som bestyrelsen anser for utilfredsstillende.

Som følge af årets resultat har selskabet tabt mere end halvdelen af sin egenkapital. På den ordinære generalforsamling vil der blive redegjort herfor og stillet de fornødne forslag til reetablering heraf, eller eventuelt afvikling af selskabet.

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.

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.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

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 indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter fra bankindestående.

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 klarlægning 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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal 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 2013/14

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste	2	945.322	785
Personaleomkostninger		(934.012)	(960)
Af- og nedskrivninger	3	<u>(59.460)</u>	<u>(33)</u>
Driftsresultat		(48.150)	(208)
Andre finansielle indtægter	4	2.117	0
Andre finansielle omkostninger	5	<u>(94.274)</u>	<u>(95)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(140.307)	(303)
Skat af ordinært resultat	6	<u>34.100</u>	<u>76</u>
Årets resultat		<u>(106.207)</u>	<u>(227)</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(106.207)</u>	<u>(227)</u>
		<u>(106.207)</u>	<u>(227)</u>

Balance pr. 30.09.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	45
Indretning af lejede lokaler		0	44
Materielle anlægsaktiver	7	0	89
Andre værdipapirer og kapitalandele		147.806	90
Andre tilgodehavender		0	175
Finansielle anlægsaktiver	8	147.806	265
Anlægsaktiver		147.806	354
Fremstillede varer og handelsvarer		14.400	1.803
Varebeholdninger		14.400	1.803
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		23.999	10
Udskudt skat	9	0	2
Andre tilgodehavender		250.465	0
Tilgodehavende selskabsskat	10	111.500	76
Periodeafgrænsningsposter		0	7
Tilgodehavender		385.964	95
Likvide beholdninger		1.502.946	19
Omsætningsaktiver		1.903.310	1.917
Aktiver		2.051.116	2.271

Balance pr. 30.09.2014

	<u>Note</u>	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	11	500.000	500
Overført overskud eller underskud		<u>(306.412)</u>	<u>(200)</u>
Egenkapital		<u>193.588</u>	<u>300</u>
Ansvarlig lånekapital	12	<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>1.000.000</u>	<u>1.000</u>
Bankgæld	13	0	255
Modtagne forudbetalinger fra kunder		0	65
Leverandører af varer og tjenesteydelser		85.014	264
Gæld til tilknyttede virksomheder		237.457	155
Anden gæld		<u>535.057</u>	<u>232</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>857.528</u>	<u>971</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.857.528</u>	<u>1.971</u>
Passiver		<u>2.051.116</u>	<u>2.271</u>
Usædvanlige forhold	1		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Ejerforhold	16		

Egenkapitalopgørelse for 2013/14

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	(200.205)	299.795
Årets resultat	0	(106.207)	(106.207)
Egenkapital ultimo	500.000	(306.412)	193.588

Pengestrømsopgørelse for 2013/14

	<u>Note</u>	<u>2013/14</u> <u>kr.</u>	<u>2012/13</u> <u>t.kr.</u>
Driftsresultat		(48.150)	(208)
Af- og nedskrivninger		59.460	33
Ændring i arbejdskapital	14	<u>1.672.887</u>	<u>(72)</u>
Pengestrømme vedrørende primær drift		1.684.197	(247)
Modtagne finansielle indtægter		2.117	0
Betalte finansielle omkostninger		<u>(94.274)</u>	<u>(95)</u>
Pengestrømme vedrørende drift		1.592.040	(342)
Salg af materielle anlægsaktiver		30.000	0
Køb af finansielle anlægsaktiver		(57.555)	(21)
Salg af finansielle anlægsaktiver		<u>175.000</u>	<u>0</u>
Pengestrømme vedrørende investeringer		147.445	(21)
Ændring i likvider		1.739.485	(363)
Likvider primo		<u>(236.539)</u>	<u>127</u>
Likvider ultimo		1.502.946	(236)
Likvider ultimo sammensætter sig af:			
Likvide beholdninger		1.502.946	19
Kortfristet gæld til banker		<u>0</u>	<u>(255)</u>
Likvider ultimo		1.502.946	(236)

Noter

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
7. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	86.371	80.599
Afgange	(86.371)	(80.599)
Kostpris ultimo	0	0
Af- og nedskrivninger primo	(40.915)	(36.595)
Årets nedskrivninger	(15.451)	(27.884)
Årets afskrivninger	(17.275)	(16.120)
Tilbageførsel ved afgang	73.641	80.599
Af- og nedskrivninger ultimo	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele kr.	Andre tilgodehavender kr.
8. Finansielle anlægsaktiver		
Kostpris primo	90.251	175.000
Tilgange	58.555	0
Afgange	(1.000)	(175.000)
Kostpris ultimo	147.806	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	147.806	0
Andre tilgodehavende udgør huslejedepositum for indgået lejemål.		
	2013/14 kr.	2012/13 t.kr.
9. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	0	2
	0	2
10. Tilgodehavende selskabsskat		
Tilgodehavende sambeskatningsskat i alt 111.500 kr. vedrørende regnskabsåret 2012/13 med 75.500 kr. og regnskabsåret 2013/14 med 36.000 kr.		

Noter

	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi kr.</u>	<u>Nominel værdi kr.</u>
11. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	<u>500</u>		<u>500.000</u>

12. Ansvarlig lånekapital

Ansvarlig lånekapital er ydet af Ulrich Stauersbøl Holding A/S og står tilbage for selskabets øvrige kreditorer. Lånet er indfriet efter statusdagen.

13. Bankgæld

Limit på erhvervskredit udgør 1.000.000 kr.

	<u>2013/14 kr.</u>	<u>2012/13 t.kr.</u>
14. Ændring i arbejdskapital		
Ændring i varebeholdninger	1.788.368	(141)
Ændring i tilgodehavender	(256.863)	52
Ændring i leverandørgæld mv.	(178.636)	0
Andre ændringer	320.018	17
	<u>1.672.887</u>	<u>(72)</u>

15. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

16. 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.