



PR revision
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
MEDLEM AF DANSKE REVISORER FSR

Algade 12
4760 Vordingborg
Telefon 55 36 51 00
Telefax 55 36 11 33

www.pr-revision.dk
E-mail: pr@pr-revision.dk
CVR-nr. 10 09 92 69

*Møllers Møbler ApS
Hovedakslen 5
4760 Vordingborg*

CVR-nr: 29 24 45 88

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2013*

(8. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 23.5 2014

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter.....	15

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar - 31. december 2013 for Møllers Møbler ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vordingborg, den 14. maj 2014

Direktion



Charlotte Møller Vinther

Til kapitalejerne af Møllers Møbler ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Møllers Møbler ApS for perioden 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 selskabets 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 selskabets 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 vor 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. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion gør vi opmærksom på oplysningerne i note 1, at der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Usikkerheden henføres til at hele kapitalen er tabt. Det er ledelsens vurdering, at selskabet har de nødvendige kreditfaciliteter til at gennemføre reetableringen. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

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.

Vordingborg, den 14. maj 2014

PR revision
Registreret revisionsaktieselskab



Christian Rasmussen
Registreret revisor



Charlotte Holm Olsen
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Møllers Møbler ApS
Hovedakslen 5
4760 Vordingborg

Telefon: 55 34 34 24 (25156102)

CVR-nr.: 29 24 45 88
Stiftet: 1. januar 2006
Hjemsted: Vordingborg
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Charlotte Møller Vinther

Pengeinstitut

Sparekassen Sjælland
Algade 99
4760 Vordingborg

Revisor

PR revision
Registreret revisionsaktieselskab
Algade 12
4760 Vordingborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år bestået af salg af møbler og brugskunst.

Usædvanlige forhold

Der er os bekendt ingen usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er os bekendt ingen usikkerhed forbundet ved indregning og måling af specifikke poster i årsregnskabet.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er ikke forløbet tilfredsstillende grundet nedgang i omsætningen.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Forventet udvikling i næste regnskabsår

Det forventes at virksomheden vil øge omsætningen og dermed indtjeningen.

GENERELT

Årsregnskabet for Møllers Møbler ApS for 2013 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

Årsregnskabet er bortset fra andre anlæg, driftsmidler og inventars måling aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er med undtagelse af andre anlæg, driftsmidler og inventar udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gebyrer, låneomkostninger samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser 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 danske koncernforbundne virksomheder.

Skat

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet DCM Holding ApS (administrationsselskab). Årets sambeskatningsbidrag er medtaget i resultatopgørelsen og er afregnet via administrationsselskabet på forfaldstidspunktet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i selskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationsselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet forestår afregning af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til dagspris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er dagspris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

Brugstid

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/andre driftsomkostninger.

Deposita

Deposita måles til anskaffelsespris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 24%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter eventuel prioritetsgæld, gæld til leverandører samt anden gæld, måles til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JANUAR - 31. DECEMBER 2013

	2013	2012
BRUTTOFORTJENESTE	713.232	1.025.073
2 Personaleomkostninger.....	-924.507	-791.865
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver.....	-25.772	-27.322
DRIFTSRESULTAT	-237.047	205.886
Andre finansielle indtægter.....	2.190	78
Andre finansielle omkostninger.....	-192.458	-191.356
RESULTAT FØR SKAT	-427.315	14.608
4 Skat af årets resultat.....	98.945	-4.875
ÅRETS RESULTAT	-328.370	9.733
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	-328.370	9.733
DISPONERET I ALT	-328.370	9.733

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013

AKTIVER

	2013	2012
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	146.000	171.772
Materielle anlægsaktiver	146.000	171.772
Andre tilgodehavender	13.648	13.648
Finansielle anlægsaktiver	13.648	13.648
ANLÆGSAKTIVER	159.648	185.420
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	3.094.105	3.308.548
Varebeholdninger	3.094.105	3.308.548
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.244	304.861
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	78.518	54.950
Udskudt skatteaktiv	176.220	98.575
Periodeafgrænsningsposter	0	10.943
Tilgodehavender	271.982	469.329
Likvide beholdninger	6.666	4.439
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.372.753	3.782.316
AKTIVER	3.532.401	3.967.736

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2013
PASSIVER

	2013	2012
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for opskrivninger.....	142.500	142.500
Overført resultat.....	-585.029	-256.659
6 EGENKAPITAL.....	-317.529	10.841
Kreditinstitutter.....	618.836	655.884
7 Langfristede gældsforpligtelser.....	618.836	655.884
Kortfristet andel af langfristede gældsforpligtelser	37.100	33.300
Kreditinstitutter.....	690.313	639.786
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....	1.357.903	1.520.710
Gæld til tilknyttede virksomheder	921.037	853.234
Anden gæld.....	224.741	253.981
Kortfristede gældsforpligtelser.....	3.231.094	3.301.011
GÆLDSFORPLIGTELSE	3.849.930	3.956.895
PASSIVER	3.532.401	3.967.736
8 Eventualposter mv.		
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2013	2012
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet hele kapitalen er tabt. Det er ledelsens vurdering, at selskabet er i stand til at reetablere kapitalen ved egen indtjening i de kommende år og at selskabet har de nødvendige kreditfaciliteter til at gennemføre reetableringen. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	896.370	757.258
Andre omkostninger til social sikring.....	28.137	34.607
	<u>924.507</u>	<u>791.865</u>
3 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning driftsmidler	25.772	27.322
	<u>25.772</u>	<u>27.322</u>
4 Skat af årets resultat		
Regulering af udskudt skat	-98.945	4.875
	<u>-98.945</u>	<u>4.875</u>

NOTER

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
5 Materielle anlægsaktiver	
Kostpris, primo	464.466
Tilgang i årets løb	0
Afgang i årets løb	-93.119
	<hr/>
Kostpris 31. december 2013	371.347
	<hr/>
Opskrivninger, primo.....	190.000
	<hr/>
Opskrivninger 31. december 2013	190.000
	<hr/>
Af-/nedskrivninger, primo	-482.694
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver.....	93.119
Årets af-/nedskrivninger	-25.772
	<hr/>
Af-/nedskrivninger 31. december 2013	-415.347
	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013.....	146.000
	<hr/> <hr/>

	Primo	Forslag til resul- tatdisponering	Ultimo
6 Egenkapital			
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for opskrivninger.....	142.500	0	142.500
Overført resultat.....	-256.659	-328.370	-585.029
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	10.841	-328.370	-317.529
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

Anpartskapitalen er opdelt i 2 anparter a kr. 62.500.

NOTER

	Gæld i alt primo	Gæld i alt ultimo	Kortfristet andel	Restgæld efter 5 år
7 Langfristede gældsforpligtelser				
Kreditinstitutter	689.184	655.936	37.100	421.000
	<u>689.184</u>	<u>655.936</u>	<u>37.100</u>	<u>421.000</u>

- 8 Eventualposter mv.**
 Eventualaktiver: Ingen.
 Eventualforpligtelser: Ingen.
 Garantiforpligtelser: Ingen

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er udstedt skadesløsbrev (virksomhedspant) overfor Sparekassen Sjælland med pant i varelageret på kr. 850.000.

Herudover er stillet underpantsætning overfor Sparekassen Sjælland med ejerpantebrev i fast ejendom matrikel nr. 106 av, Vordingborg Markjorder med kr. 2.400.000.

Der er tillige stillet selvskyldnerkaution af hovedaktionær og ægtefælle.