



ÅRSREGNSKAPET FOR REGNSKAPSÅRET 2016 - GENERELL INFORMASJON

Enheten

Organisasjonsnummer: 913 795 989
Organisasjonsform: Aksjeselskap
Foretaksnavn: MØBELHUSET THOR LARSEN AS
Forretningsadresse: Kleivbrottet 10
3084 HOLMESTRAND

Regnskapsår

Årsregnskapets periode: 01.01.2016 - 31.12.2016

Konsern

Morselskap i konsern: Nei

Regnskapsregler

Regler for små foretak benyttet: Ja
Benyttet ved utarbeidelsen av årsregnskapet til selskapet: Regnskapslovens alminnelige regler

Årsregnskapet fastsatt av kompetent organ

Bekreftet av representant for selskapet: Tove Myhrvold
Dato for fastsettelse av årsregnskapet: 02.06.2017

Grunnlag for avgivelse

År 2016: Årsregnskapet er elektronisk innlevert
År 2015: Tall er hentet fra elektronisk innlevert årsregnskap fra 2016

Det er ikke krav til at årsregnskapet m.v. som sendes til Regnskapsregisteret er undertegnet. Kontrollen på at dette er utført ligger hos revisor/enhetens øverste organ. Sikkerheten ivaretas ved at innsender har rolle/rettighet for innsending av årsregnskapet via Altinn, og ved at det bekreftes at årsregnskapet er fastsatt av kompetent organ.

Brønnøysundregistrene, 07.09.2019



Resultatregnskap

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
RESULTATREGNSKAP			
Inntekter			
Salgsinntekt		10 289 851	10 986 994
Annen driftsinntekt		25 088	
Sum inntekter		10 314 939	10 986 994
Kostnader			
Varekostnad		6 470 048	6 845 235
Lønnskostnad	3,4	2 308 624	1 956 367
Avskrivning på varige driftsmidler og immaterielle eiendeler	5	16 415	25 664
Annen driftskostnad	3	2 301 959	2 449 328
Sum kostnader		11 097 045	11 276 594
Driftsresultat		-782 106	-289 600
Finansinntekter og finanskostnader			
Annen renteinntekt		2 248	-299
Sum finansinntekter		2 248	-299
Annen rentekostnad		308 588	258 890
Sum finanskostnader		308 588	258 890
Netto finans		-306 341	-259 189
Ordinært resultat før skattekostnad		-1 088 447	-548 788
Skattekostnad på ordinært resultat	7	-165 541	43 207
Ordinært resultat etter skattekostnad		-922 906	-591 995
Årsresultat		-922 906	-591 995
Totalresultat		-922 906	-591 995
Overføringer og disponeringer			
Udekket tap	8	-922 906	-591 995
Sum overføringer og disponeringer		-922 906	-591 995



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EIENDELER			
Anleggsmidler			
Immaterielle eiendeler			
Utsatt skattefordel	7	2 556 193	2 390 652
Sum immaterielle eiendeler		2 556 193	2 390 652
Varige driftsmidler			
Driftsløsøre, inventar, verktøy, kontormaskiner og lignende	5,6	19 722	36 136
Sum varige driftsmidler		19 722	36 136
Finansielle anleggsmidler			
Sum finansielle anleggsmidler		0	0
Sum anleggsmidler		2 575 915	2 426 788
Omløpsmidler			
Varer			
Varer	6	2 897 288	3 450 489
Sum varer		0	0
Fordringer			
Kundefordringer	6	206 185	139 690
Andre fordringer	10	284 874	323 204
Sum fordringer		491 058	462 895
Investeringer			
Sum investeringer		0	0
Bankinnskudd, kontanter og lignende			
Bankinnskudd, kontanter og lignende	2	38 129	74 902
Sum bankinnskudd, kontanter og lignende		38 129	74 902
Sum omløpsmidler		3 426 475	3 988 286
SUM EIENDELER		6 002 390	6 415 074



Balanse

Beløp i: NOK	Note	2016	2015
BALANSE - EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Innskutt egenkapital			
Selskapskapital	8,9	602 000	602 000
Annen innskutt egenkapital		0	0
Sum innskutt egenkapital		602 000	602 000
Opptjent egenkapital			
Annen egenkapital	8	-5 593 886	-4 670 980
Sum opptjent egenkapital		-5 593 886	-4 670 980
Sum egenkapital		-4 991 886	-4 068 980
Gjeld			
Langsiktig gjeld			
Sum avsetninger for forpliktelser		0	0
Annen langsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	50 000	220 000
Langsiktig konserngjeld	10	2 217 725	2 217 725
Sum annen langsiktig gjeld		2 267 725	2 437 725
Sum langsiktig gjeld		0	0
Kortsiktig gjeld			
Gjeld til kredittinstitusjoner	6	1 947 078	1 900 966
Leverandørgjeld	10	3 378 047	2 651 159
Skyldige offentlige avgifter		100 534	182 455
Kortsiktig konserngjeld	10	2 923 184	2 826 292
Annen kortsiktig gjeld		377 706	485 457
Sum kortsiktig gjeld		8 726 550	8 046 329
Sum gjeld		10 994 275	10 484 054
SUM EGENKAPITAL OG GJELD		6 002 390	6 415 074



Møbelhuset Thor Larsen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 1 – Regnskapsprinsipper

Årsregnskapet er satt opp i samsvar med regnskapslovens bestemmelser og god regnskapsskikk for små selskaper.

Salgsinntekter

Inntektsføring ved salg av varer skjer på leveringstidspunktet.

Klassifisering og vurdering av balanseposter

Omløpsmidler og kortsiktig gjeld omfatter poster som forfaller til betaling innen ett år etter balansedagen, samt poster som knytter seg til varekretsløpet. Øvrige poster er klassifisert som anleggsmiddel/langsiktig gjeld.

Omløpsmidler vurderes til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Kortsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Anleggsmidler vurderes til anskaffelseskost, men nedskrives til virkelig verdi ved verdifallsom ikke forventes å være forbigående. Anleggsmidler med begrenset økonomisk levetid avskrives planmessig. Langsiktig gjeld balanseføres til nominelt beløp på etableringstidspunktet.

Fordringer

Kundefordringer og andre fordringer er oppført i balansen til pålydende etter fradrag for avsetning til forventet tap. Avsetning til tap gjøres på grunnlag av individuelle vurderinger av de enkelte fordringene. I tillegg gjøres det for øvrige kundefordringer er uspesifisert avsetning for å dekke antatt tap.

Varebeholdninger

Lager av innkjøpte varer er verdsatt til laveste av anskaffelseskost og virkelig verdi. Anskaffelseskost vurderes etter FIFO-prinsippet. Det foretas nedskrivning for påregnelig ukurans.

Varige driftsmidler

Varige driftsmidler balanseføres og avskrives over driftsmidlets forventede økonomiske levetid. Direkte vedlikehold av driftsmidler kostnadsføres løpende under driftskostnader, mens påkostning eller forbedringer tillegges driftsmiddelets kostpris og avskrives i takt med driftsmiddelet. Dersom gjenvinnbart beløp av driftsmiddelet er lavere enn balanseført verdi foretas nedskrivning til gjenvinnbart beløp. Gjenvinnbart beløp er det høyeste av netto salgsverdi og verdi i bruk. Verdi i bruk er nåverdien av de fremtidige kontantstrømmenesom eiendelen vil generere.

Skatter

Skattekostnaden i resultatregnskapet omfatter både periodens betalbare skatt og endring i utsatt skatt. Utsatt skatt er beregnet med 24% på grunnlag av de midlertidige forskjeller som eksisterer mellom regnskapsmessige og skattemessige verdier, samt ligningsmessig underskudd til fremføring ved utgangen av regnskapsåret. Skatteøkende og skattereduserende midlertidige forskjeller reverseres eller kan reversere i samme periode er utlignet og nettoført. Netto utsatt skattefordel balanseføres i den grad det er sannsynlig at denne kan bli nyttegjort.



Møbelhuset Thor Larsen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 2 - Bankinnskudd

Bundne skattetrekksmidler utgjør	2016 29.367
----------------------------------	-----------------------

Note 3 – Lønnskostnader, antall ansatte, lån til ansatte og godtgjørelse til revisor

Lønnskostnader:	2016	2015
Lønninger	2.079.828	1.736.423
Arbeidsgiveravgift	185.416	177.892
Pensjonskostnader	17.259	21.323
Andre ytelser	26.121	20.730
Sum	<u>2.308.624</u>	<u>1.956.368</u>

Selskapet har i regnskapsåret sysselsatt totalt 4 årsverk.

Ytelser til ledende person:

Daglig leder mottar godtgjørelse fra annet selskap i konsernet

Godtgjørelse til revisor er fordelt på følgende:	2016
Revisjon	39.195
Andre tjenester	2.725
Sum	<u>41.920</u>

Note 4 - Pensjoner

Selskapet er pliktig til å ha tjenestepensjonsordning etter lov om obligatorisk tjenestepensjon.

Selskapets pensjonsordninger tilfredsstiller kravene i denne lov.

Note 5 – Varige driftsmidler

	Transportmidler	Datautstyr	Inventar	Sum
Anskaffelseskost 01.01	84.676	18.300	108.189	211.165
Tilgang/Avgang	0	0	0	0
Anskaffelseskost 31.12	<u>84.676</u>	<u>18.300</u>	<u>108.189</u>	<u>211.165</u>
Akk avskrivning 31.12	<u>84.676</u>	<u>12.166</u>	<u>94.601</u>	<u>191.443</u>
Balanseført 31.12	0	6.133	13.588	19.722
Årets avskrivninger	<u>2.926</u>	<u>6.083</u>	<u>7.406</u>	<u>16.415</u>



Møbelhuset Thor Larsen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 6 – Pant og garantier

Pantsikret gjeld	2016	2015
Gjeldsbrevlån	50.000	220.000
Kassekreditt	1.947.078	1.900.966

Sikret pantobjekt med bokførte verdier	2016	2015
Kundefordringer	206.185	139.691
Driftsmidler	19.722	36.136
Varelager	2.897.288	3.450.489
Sum	3.123.195	3.626.316

Kassekreditt limit er på kr 2.000.000.

Note 7 - Skatt

Årets skattekostnad fordeler seg på:	2016	2015
Betalbar skatt	0	0
Endring utsatt skattefordel	-165.541	43.207
Årets totale skattekostnad	-165.541	43.207

Beregning av årets skattegrunnlag:	2016	2015
Ordinært resultat før skattekostnad	-1.088.447	-548.788
Permanente forskjeller	500	476
Endring i midlertidige forskjeller	4.998	-1.381
Anvendt fremførbart underskudd	0	0
Årets skattegrunnlag	-1.083.199	-549.693
Betalbar skatt (25%/27%) av årets skattegrunnlag	0	0

Oversikt over midlertidige forskjeller:	2016	2015
Driftsmidler inkl goodwill	-25.944	-20.946
Utestående fordringer	0	0
Fremførbart underskudd	-10.624.857	-9.541.658
Sum	-10.650.801	-9.562.604
Utsatt skattefordel (24%/25%)	-2.556.192	-2.390.651



Møbelhuset Thor Larsen AS

Noter til regnskapet for 2016

Note 8 – Egenkapital

	Aksjekapital	Annen egenkapital	Sum
Egenkapital 01.01	602.000	-4.670.980	-4.068.980
Årsresultat		-922.906	-922.906
Egenkapital 31.12	602.000	-5.593.886	-4.991.886

Selskapets egenkapital er tapt. Viser til nærmere omtale i årsberetningen.

Note 9 – Aksjekapital og aksjonærinformasjon

Aksjekapitalen består av:

	Antall	Pålydende	Balanseført
Ordinære aksjer	140	4.300	602.000

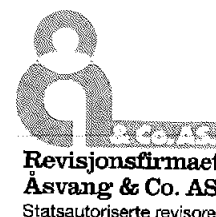
Oversikt over aksjonærene i selskapet pr 31.12:

	Ordinære Aksjer	Eier-Andeler	Stemmeandel
Vestfold Møbler AS	140	100%	100%

Note 10 – Mellomværende med selskap i samme konsern og tilknyttet selskap.

<i>Fordringer</i>	2016	2015
Kundefordring Aasgaarden Møbler AS	12.784	0
Sum	12.784	0

<i>Gjeld</i>	2016	2015
Gjeld til Tunsberghus AS	2.217.725	2.217.725
Mellomregning Jarlsberg Møbler AS	2.923.184	2.733.292
Mellomregning Aasgaarden Møbler AS	0	93.000
Leverandørgjeld Jarlsberg Møbler AS	3.157.545	2.428.945
Leverandørgjeld Aasgaarden Møbler AS	20.256	125.000
Sum	8.318.710	7.597.962



Til generalforsamlingen i Møbelhuset Thor Larsen AS

Uavhengig revisors beretning

Uttalelse om revisjonen av årsregnskapet

Konklusjon med forbehold

Vi har revidert årsregnskapet til Møbelhuset Thor Larsen AS som viser et underskudd på kr 922 906. Årsregnskapet består av balanse per 31. desember 2016, resultatregnskap for regnskapsåret avsluttet per denne datoen og noter til årsregnskapet, herunder et sammendrag av viktige regnskapsprinsipper.

Etter vår mening er det medfølgende årsregnskapet, med unntak av virkningen av forholdet som er omtalt i avsnittet «Grunnlag for konklusjon med forbehold» avgitt i samsvar med lov og forskrifter og gir et rettviseende bilde av selskapets finansielle stilling per 31. desember 2016, og av dets resultater og kontantstrømmer for regnskapsåret avsluttet per denne datoen i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge.

Grunnlag for konklusjonen med forbehold

Selskapet har balanseført utsatt skattefordel pr. 31. desember 2016 på kr. 2 556 193. Dette, med henvisning til forhold omtalt nedenfor under «Presisering», er forhold som kan indikere at tilstrekkelig fremtidig skattepliktig inntekt ikke kan oppnås og at balanseført verdi av utsatt skattefordel pr. 31. desember 2016 skulle vært nedskrevet. Vi tar forbehold om verdsettelsen av balanseført utsatt skattefordel.

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder de internasjonale revisjonsstandardene (ISA-ene). Våre oppgaver og plikter i henhold til disse standardene er beskrevet i Revisors oppgaver og plikter ved revisjon av årsregnskapet. Vi er uavhengige av selskapet slik det kreves i lov og forskrift, og har overholdt våre øvrige etiske forpliktelser i samsvar med disse kravene. Etter vår oppfatning er innhentet revisjonsbevis tilstrekkelig og hensiktsmessig som grunnlag for vår konklusjon.

Medlemmer av:
Den norske Revisorforening

Revisjonsfirmaet Åsvang & Co. AS
Munkegaten 3
Postboks 334, Sentrum
3101 Tønsberg

Telefon: 33 30 00 80
Telefax: 33 30 00 81
E-mail: revisjonsfirmaet@asvang.no
www.asvang.no

Bankgiro: 2470.24.12001
Foretaksnr.: 987 679 026 MVA



Presisering av vesentlig usikkerhet knyttet til fortsatt drift

Selskapet opplyser i note 8 at selskapet har pådratt seg et tap på kr. 922 906 i regnskapsåret 2016, og at selskapets gjeld per denne datoen oversteg dets samlede eiendeler med kr. 4 991 886. Disse forholdene og andre omstendigheter som er beskrevet i note 8, indikerer at det foreligger en vesentlig usikkerhet som kan skape tvil av betydning om selskapets evne til fortsatt drift. Dette forholdet har ingen betydning for vår konklusjon om regnskapet.

Øvrig informasjon

Ledelsen er ansvarlig for øvrig informasjon. Øvrig informasjon består av årsberetningen.

Vår uttalelse om revisjonen av årsregnskapet dekker ikke øvrig informasjon, og vi attesterer ikke den øvrige informasjonen.

Styrets og daglig leders ansvar for årsregnskapet

Styret og daglig leder (ledelsen) er ansvarlig for å utarbeide årsregnskapet i samsvar med lov og forskrifter, herunder for at det gir et rettvisende bilde i samsvar med regnskapslovens regler og god regnskapsskikk i Norge. Ledelsen er også ansvarlig for slik intern kontroll som den finner nødvendig for å kunne utarbeide et årsregnskap som ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil.

Ved utarbeidelsen av årsregnskapet må ledelsen ta standpunkt til selskapets evne til fortsatt drift og opplyse om forhold av betydning for fortsatt drift. Forutsetningen om fortsatt drift skal legges til grunn for årsregnskapet så lenge det ikke er sannsynlig at virksomheten vil bli avvirket.

Revisors oppgaver og plikter ved revisjonen av årsregnskapet

Vårt mål er å oppnå betryggende sikkerhet for at årsregnskapet som helhet ikke inneholder vesentlig feilinformasjon, verken som følge av misligheter eller utilsiktede feil, og å avgi en revisjonsberetning som inneholder vår konklusjon. Betryggende sikkerhet er en høy grad av sikkerhet, men ingen garanti for at en revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god revisjonsskikk i Norge, herunder ISA-ene, alltid vil avdekke vesentlig feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følge av misligheter eller utilsiktede feil. Feilinformasjon blir vurdert som vesentlig dersom den enkeltvis eller samlet med rimelighet kan forventes å påvirke økonomiske beslutninger som brukerne foretar basert på årsregnskapet.

Det henvises til <https://revisorforeningen.no/revisjonsberetninger> som inneholder en beskrivelse av revisors oppgaver og plikter.



Uttalelse om øvrige lovmessige krav

Konklusjon om årsberetningen

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, mener vi at opplysningene i årsberetningen om årsregnskapet, forutsetningen om fortsatt drift er konsistente med årsregnskapet og i samsvar med lov og forskrifter.

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på vår revisjon av årsregnskapet som beskrevet ovenfor, og kontrollhandlinger vi har funnet nødvendig i henhold til internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», mener vi at ledelsen har oppfylt sin plikt til å sørge for ordentlig og oversiktlig registrering og dokumentasjon av selskapets regnskapsopplysninger i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Norge.

Tønsberg, 2. juni 2017
Revisjonsfirmaet Åsvang & Co. AS

Birger Hanto
Statsautorisert revisor



ÅRSBERETNING 2016 FOR MØBELHUSET THOR LARSEN AS

Virksomhetens art og hvor den drives:

Møbelhuset Thor Larsen AS driver møbelforretning på Kleivbrottet i Holmestrand, profilert som Møbelringen. Selskapets forretningsvirksomhet er i Holmestrand.

Fortsatt drift:

Forutsetningen om fortsatt drift er tilstede, og årsregnskapet for 2016 er satt opp under denne forutsetning.

Arbeidsmiljø:

Selskapet hadde 4 årsverk i 100 % stilling i 2016.
Selskapet har hatt en langtidssykemelding tilsvarende 0,5 årsverk i 2016.
Styret anser at selskapet har et godt arbeidsmiljø.

Ytre miljø:

Styret mener at selskapet ikke forurensar det ytre miljø.

Likestilling:

Selskapets styre og administrasjon er menn. Styret har ut fra en vurdering av selskapets størrelse, antall ansatte og stillingskategorier ikke funnet det nødvendig å iverksette tiltak med hensyn til likestilling.

Årsregnskapet:

Selskapet egenkapital er negativ ved utløpet av 2016. Selskapets resultat i 2016 var negativt og preget av et for lavt salg i et generelt svakt møbelmarked gjennom 2015 og 2016.

Fremtidig utvikling:

Styret anser at den fremtidige utvikling for selskapet vil gå i positiv retning gjennom en rekke iverksatte tiltak og har budsjettert med positivt driftsresultat i 2017. Det forventes at en del av disse tiltak vil få positiv resultat effekt i 2017 gjennom høyere fokus på topplinje, samt en bedret kostnadstruktur. Selskapets styre har iverksatt tiltak for å bedre selskapets egenkapital.

Holmestrand 2.6.2017

Lars Kristian Bettum
Styrets leder

I styret for Møbelhuset Thor Larsen AS

Lars Erichsen
Styremedlem/daglig leder