



Kontormøbelservice ApS

Beethovens Allé 14, 8920 Randers NV

CVR-nr. 34 61 42 10

Årsrapport

1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. november 2015.

Søren Raun Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. oktober 2014 - 30. september 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Kontormøbelservice ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers NV, den 11. november 2015

Direktion

Søren Raun Pedersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Kontormøbelservice ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Kontormøbelservice ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 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 vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Randers SØ, den 11. november 2015

Kvist & Jensen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Hedegaard

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Kontormøbelservice ApS Beethovens Allé 14 8920 Randers NV
	CVR-nr.: 34 61 42 10
	Hjemsted: Viby
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Søren Raun Pedersen, Direktør
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bankforbindelser	Østjysk Bank A/S Danske Bank A/S

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i salg af kontormøbler.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.381.838 kr. mod 2.788.247 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 487.879 kr. mod 983.721 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Kontormøbelservice ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame og administration.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Kontormøbelservice ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
Bruttofortjeneste	2.381.838	2.788.247
1 Personaleomkostninger	-1.738.823	-1.481.981
Driftsresultat	643.015	1.306.266
Andre finansielle indtægter	1	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-836	-1.229
Resultat før skat	642.180	1.305.037
Skat af årets resultat	-154.301	-321.316
Årets resultat	487.879	983.721
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	350.000	500.000
Overføres til overført resultat	137.879	483.721
Disponeret i alt	487.879	983.721

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		647.596	971.370
Udskudte skatteaktiver		<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt		<u>647.596</u>	<u>971.370</u>
Likvide beholdninger		<u>975.646</u>	<u>1.101.234</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.623.242</u>	<u>2.072.604</u>
Aktiver i alt		<u>1.623.242</u>	<u>2.072.604</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital			
3	Virksomhedskapital	80.000	80.000
4	Overført resultat	592.589	454.710
5	Foreslået udbytte for regnskabsåret	350.000	500.000
Egenkapital i alt		<u>1.022.589</u>	<u>1.034.710</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	155.627	216.581
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.605	0
	Selskabsskat	215.268	312.547
	Anden gæld	228.153	508.766
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>600.653</u>	<u>1.037.894</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>600.653</u>	<u>1.037.894</u>
Passiver i alt		<u>1.623.242</u>	<u>2.072.604</u>

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

	<u>2014/15</u>	<u>2013/14</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.521.614	1.301.897
Pensioner	187.540	141.174
Andre omkostninger til social sikring	24.800	21.546
Personaleomkostninger i øvrigt	4.869	17.364
	<u>1.738.823</u>	<u>1.481.981</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Andre renteomkostninger	836	1.229
	<u>836</u>	<u>1.229</u>
	<u>30/9 2015</u>	<u>30/9 2014</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2014	80.000	80.000
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2014	454.710	-29.011
Årets overførte overskud eller underskud	137.879	483.721
	<u>592.589</u>	<u>454.710</u>
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. oktober 2014	500.000	0
Udloddet udbytte	-500.000	0
Udbytte for regnskabsåret	350.000	500.000
	<u>350.000</u>	<u>500.000</u>
6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der er ikke stillet sikkerhed af nogen art.		

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)