

Revisionsfirmaet

RATHMANN & MORTENSEN

Godkendt Revisionsanpartsselskab

www.rmrevision.dk

CVR.nr. 27521975

Vejlevej 23 A · 8722 Hedensted

Tlf. 75 89 09 44 · Fax 75 89 99 30

E-mail: kontakt@rmrevision.dk

Årsrapport for 2018

01.01.18 - 31.12.18

(22. regnskabsår)

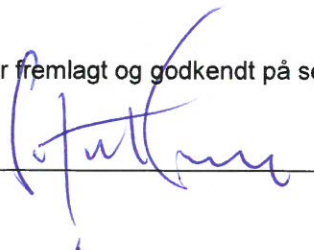
Værløse Madrassnedkeri A/S

Dyrehegnet 2
4930 Maribo

CVR-nr. 20132108

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.

Dirigent: _____



Medlem af



Kreston er et samarbejde mellem
uafhængige statsautoriserede revisorer

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Direktionen og bestyrelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for regnskabsåret Værløse Madrassnedkeri A/S .

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Maribo, den 2. juli 2019.

Direktion

Safak Suner

Bestyrelse

Rikke Suner

Ufuk Suner

Safak Suner

Til kapitalejerne i Værløse Madrassnedkeri A/S

Manglende konklusion

Vi er blevet valgt til at revidere årsregnskabet for K.Balling-Engelsen A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Vi udtrykker ingen konklusion om årsregnskabet. På grund af betydigheden af de forhold, der er beskrevet i afsnittet "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet.

Grundlag for manglende konklusion

Vi har modtaget materiale i form af resultatopgørelse og balance for det polske datterselskab. Dette materiale lever ikke op til standarderne for revision og vi har derfor ikke tilstrækkelig og egnet dokumentation for posterne tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed kr. 909.723 og kapitalandele kr. 1. Herunder kan vi ikke udtale os om eventuelle forpligtelser for bankgæld, tab m.v. i den tilknyttede virksomhed. Vi er derfor ikke i stand til at afgøre om eventuelle ændringer af posterne kapitalandele, gældsforpligtelser og eventalforpligtelser er nødvendige.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores ansvar er at udføre en revision af årsregnskabet i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, og at afgive en revisionspåtegning. På grund af de forhold, der er beskrevet i "Grundlag for manglende konklusion", har vi imidlertid ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Som det fremgår af "Grundlag for manglende konklusion", har vi ikke været i stand til at opnå tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis, der kan danne grundlag for en konklusion om årsregnskabet. Vi afgiver derfor ikke en udtalelse om ledelsesberetningen.

Hedensted, den 2. juli 2019

Rathmann & Mortensen
Godkendt revisionsanpartsselskab
CVR 27521975



Tommy Rathmann
registreret revisor
MNE16440

Selskabsoplysninger

Selskabet	Værløse Madrassnedkeri A/S Dyrehegnet 2 4930 Maribo
	CVR-nr.: 20132108 Stiftet: 26. juni 1997 Hjemstedskommune: Lolland Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Rikke Suner Safak Suner Ufuk Suner
Direktion	Safak Suner
Revisor	Rathmann & Mortensen Godkendt revisionsanpartsselskab Vejlevej 23A 8722 Hedensted
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes på selskabets adresse.

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter produktion af madrasser, samt salgs-/udviklingsselskab af varemærker og produkter.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2018 udviser et underskud på t.kr.12.

Årets resultat svarer til forventningerne.

Ledelsen arbejder på opstart af nye aktiviteter i virksomheden og forventer at der i de kommende år kan skabes overskud.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Årsrapporten for Værløse Madrassnedkeri A/S for 2018 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

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 ressourcer 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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste/tab

Bruttofortjeneste/tab består af andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, samt godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Finansielle omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet Safak Suner Holding ApS er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet, indregnes i balancen som "selskabsskat".

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes et tilgodehavende er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet.

Andre tilgodehavender

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Der er ikke afsat udskudt skatteaktiv i årsrapporten pga. tidshorisont.

Værdipapirer

Børsnoterede værdipapirer, der indregnes under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen.

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Bruttotab		-5.000	-6
Ordinært resultat før finansielle poster		-5.000	-6
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender		235	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	7
Andre finansielle indtægter		0	1
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder		-4.478	0
Andre finansielle omkostninger		-2.710	-4
Resultat før skat		-11.953	-3
Skat af årets resultat	1	0	-88
Årets resultat		-11.953	-90
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-33.660	57
Årets resultat		-11.953	-90
Til disposition		-45.613	-34
Overført resultat		-45.613	-34
Disponeret i alt		-45.613	-34

Balance 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

Note	2018	2017
	kr.	tkr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	1	0
Anlægsaktiver i alt	1	0
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	909.723	910
Andre tilgodehavender	99	0
Tilgodehavender i alt	909.822	910
Værdipapirer og kapitalandele		
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.704	7
Værdipapirer og kapitalandele i alt	4.704	7
Likvide beholdninger	3.220	3
Omsætningsaktiver i alt	917.746	920
Aktiver i alt	917.747	920

Balance 31. december

**RATHMANN &
MORTENSEN**
KRESTON

	Note	2018 kr.	2017 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500.000	500
Overført resultat		-45.613	-34
Egenkapital i alt	2	454.387	466
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt		2.398	2
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.025	4
Gæld til tilknyttede virksomheder		456.902	447
Anden gæld		35	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		463.360	454
Gældsforpligtelser i alt		463.360	454
Passiver i alt		917.747	920
Usikkerheder om going concern	3		

1	Skat af årets resultat	2018	2017
		kr.	tkr.
	Udskudt skat af årets resultat	0	88
	Skat af årets resultat i alt	0	88

2	Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	500.000	-33.660	466.340
	Årets resultat	0	-11.953	-11.953
	Saldo ultimo	500.000	-45.613	454.387

3 Usikkerheder om going concern

Årsrapporten er aflagt efter going concern. Det forventes, at holdingselskabet som hidtil yder nødvendig støtte i form af lån.