

## Jakobs Boligcenter ApS

Brunde Vest 1  
Brunde  
6200 Aabenraa  
CVR-nr. 21105899

### Årsrapport 01-04-2017 - 31-03-2018

20. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 05-07-2018

---

Per Kristensen  
Dirigent

---

#### OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab  
CVR-nr. 10841976  
info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 6800 Varde - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 6630 Rødding - Telefon 74 84 13 03
- Storegade 88, 1., 6100 Haderslev - Telefon 74 53 22 99

## Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-04-2017 - 31-03-2018 for Jakobs Boligcenter ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-03-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-04-2017 - 31-03-2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 05-07-2018

**Direktion**

Torben Skøtt  
Direktør

## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Jakobs Boligcenter ApS

### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Jakobs Boligcenter ApS for regnskabsåret 2017/18. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, 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.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-03-2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017/18 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors erklæringer

Haderslev, den 05-07-2018

**OL Revision**  
**Godkendt Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 10841976

Per Kristensen  
Statsautoriseret revisor  
mne33209

## Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Jakobs Boligcenter ApS Brunde Vest 1 Brunde 6200 Aabenraa
Telefon	74662666
Telefax	74661218
E-mail	info@sofahuset.dk
Hjemmeside	www.sofahuset.dk
CVR-nr.	21105899
Stiftelsesdato	26-05-1998
Hjemsted	Aabenraa
Regnskabsår	01-04-2017 - 31-03-2018
<b>Direktion</b>	Torben Skøtt, Direktør
<b>Bogholderi mv.:</b>	Tal-Link ApS Sct. Nicolai Gade 1, 1. 6200 Aabenraa
<b>Revisor</b>	OL Revision Godkendt Revisionsaktieselskab Storegade 88, 1. 6100 Haderslev CVR-nr.: 10841976

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter salg af møbler, indbo og brugskunst fra egen butik samt internetsalg.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-04-2017 - 31-03-2018 udviser et resultat på kr. 124.393, og selskabets balance pr. 31-03-2018 udviser en balancesum på kr. 4.879.869, og en egenkapital på kr. 2.380.171.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som tilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Jakobs Boligcenter ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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 regnskabspost nedenfor.

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. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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 og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Nettoomsætning

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.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.



## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Udbytte

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

### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

### Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

### Aktuelle skatteforpligtelser

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

## Resultatopgørelse

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>2.293.658</b>	<b>2.686.510</b>
Personaleomkostninger	1	-1.985.270	-2.064.325
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-103.448	-103.448
<b>Driftsresultat</b>		<b>204.940</b>	<b>518.737</b>
Andre finansielle indtægter		0	2.312
Finansielle omkostninger		-42.497	-54.580
<b>Resultat før skat</b>		<b>162.443</b>	<b>466.469</b>
Skat af årets resultat	2	-38.050	-109.641
<b>Årets resultat</b>		<b>124.393</b>	<b>356.828</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		50.000	0
Overført resultat		74.393	356.828
<b>Resultatdisponering</b>		<b>124.393</b>	<b>356.828</b>

## Balance 31. marts 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	141.249	244.697
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>141.249</u>	<u>244.697</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		<u>141.249</u>	<u>244.697</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		4.014.700	3.855.381
<b>Varebeholdninger</b>		<u>4.014.700</u>	<u>3.855.381</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		113.007	313.781
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		232.238	0
Udskudte skatteaktiver		7.675	0
Andre tilgodehavender		370.000	363.000
Periodeafgrænsningsposter		0	32.222
<b>Tilgodehavender</b>		<u>722.920</u>	<u>709.003</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<u>4.738.620</u>	<u>4.565.384</u>
<b>Aktiver</b>		<u>4.879.869</u>	<u>4.810.081</u>

## Balance 31. marts 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.830.171	1.755.778
Udbytte for regnskabsåret		50.000	0
<b>Egenkapital</b>	4	<u>2.380.171</u>	<u>2.255.778</u>
Hensættelser til udskudt skat		0	10.991
<b>Hensatte forpligtelser</b>		<u>0</u>	<u>10.991</u>
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		56.716	124.586
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u>56.716</u>	<u>124.586</u>
Gæld til banker		688.028	555.144
Modtagne forudbetalinger fra kunder		298.196	431.865
Leverandører af varer og tjenesteydelser		997.158	931.761
Gæld til tilknyttede virksomheder		7.500	13.152
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		452.100	486.804
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>2.442.982</u>	<u>2.418.726</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<u>2.499.698</u>	<u>2.543.312</u>
<b>Passiver</b>		<u>4.879.869</u>	<u>4.810.081</u>
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

**Noter**

2017/18 2016/17

**1. Personaleomkostninger**

Lønninger	1.851.808	1.910.258
Pensioner	61.325	67.534
Andre omkostninger til social sikring	30.747	34.952
Andre personaleomkostninger	41.390	51.581
	<u>1.985.270</u>	<u>2.064.325</u>

Virksomheden har i regnskabsåret haft gennemsnitligt haft 8 ansatte (2016: 8).

**2. Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat	56.716	124.586
Udskudt skat af årets resultat	-18.666	-14.945
	<u>38.050</u>	<u>109.641</u>

**3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar**

Kostpris primo	822.584	822.584
<b>Kostpris ultimo</b>	<u>822.584</u>	<u>822.584</u>
Af- og nedskrivninger primo	-577.887	-474.439
Årets afskrivninger	-103.448	-103.448
<b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>	<u>-681.335</u>	<u>-577.887</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u>141.249</u>	<u>244.697</u>

**4. Egenkapitalopgørelse**

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	500.000	1.755.778	0	2.255.778
Forslag til årets resultatdisponering	0	74.393	50.000	124.393
	<u>500.000</u>	<u>1.830.171</u>	<u>50.000</u>	<u>2.380.171</u>

**5. Eventualforpligtelser**

Der er indgået huslejekontrakt med 6 måneders opsigelse. Leje i opsigelsesperioden udgør 652 tkr.

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

**6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet:

- Skadesløsbrev stort 2.000 tkr., med pant i debitorer, lager mv. (virksomhedspant). Den bogførte værdi af de pantsatte aktiver udgør 4.730 t.kr.