

Jakobs Boligcenter ApS

Brunde Vest 1
Brunde
6200 Aabenraa

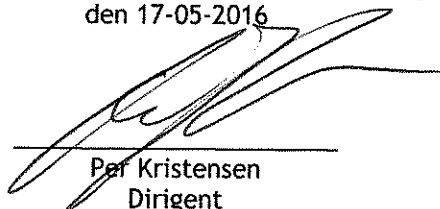
CVR-nr. 21105899

Årsrapport

01-04-2015 - 31-03-2016

18. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17-05-2016



Per Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-04-2015 - 31-03-2016 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. 31-03-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-04-2015 - 31-03-2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødekro, den 11-05-2016

Direktion

Hans Jakob Petersen Skøtt
Direktør

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 2015/16. 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 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 revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-03-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015/16 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Haderslev, den 11-05-2016

2+ Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 32557694



Per Kristensen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	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	01-04-2015 - 31-03-2016
Direktion	Hans Jakob Petersen Skøtt, Direktør Torben Skøtt, Direktør
Bogholderi mv.:	Tal-Link ApS Sct. Nicolai Gade 1, 1. 6200 Aabenraa
Revisor	2+ Revision Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab Storegade 88, 1. 6100 Haderslev CVR-nr.: 32557694
Pengeinstitut	Sydbank A/S Storegade 18 6100 Haderslev

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 01-04-2015 - 31-03-2016 udviser et resultat på kr. 614.986, og selskabets balance pr. 31-03-2016 udviser en balancesum på kr. 4.851.320, og en egenkapital på kr. 2.498.952.

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 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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 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 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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på 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	0-10%
Indretning af lejede lokaler	5-10 år	0%

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

Anvendt regnskabspraksis

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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		2.987.164	2.610.515
Personaleomkostninger	1	-2.020.781	-2.143.464
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-103.448	-86.159
Driftsresultat		862.935	380.892
Finansielle indtægter	2	2.694	6.888
Finansielle omkostninger		-57.093	-74.263
Resultat før skat		808.536	313.517
Skat af årets resultat	3	-193.550	-37.620
Årets resultat		614.986	275.897
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		600.000	750.000
Overført resultat		14.986	-474.103
		614.986	275.897

Balance 31. marts 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	348.145	451.593
Indretning af lejede lokaler	5	0	0
Materielle anlægsaktiver		<u>348.145</u>	<u>451.593</u>
Forudbetalinger		356.000	356.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>356.000</u>	<u>356.000</u>
Anlægsaktiver		<u>704.145</u>	<u>807.593</u>
Fremstillede varer og handelsvarer		3.509.765	3.507.003
Varebeholdninger		<u>3.509.765</u>	<u>3.507.003</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		100.701	157.842
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		475.709	623.295
Andre tilgodehavender		0	8.238
Periodeafgrænsningsposter		60.000	60.000
Tilgodehavender		<u>636.410</u>	<u>849.375</u>
Likvide beholdninger		<u>1.000</u>	<u>13.800</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.147.175</u>	<u>4.370.178</u>
Aktiver		<u>4.851.320</u>	<u>5.177.771</u>

Balance 31. marts 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		1.398.952	1.383.966
Udbytte for regnskabsåret		600.000	750.000
Egenkapital	6	<u>2.498.952</u>	<u>2.633.966</u>
Hensættelser til udskudt skat		25.936	33.852
Hensatte forpligtelser		<u>25.936</u>	<u>33.852</u>
Selskabsskat		201.466	3.964
Langfristede gældsforpligtelser		<u>201.466</u>	<u>3.964</u>
Gæld til banker		662.331	1.012.156
Modtagne forudbetalinger fra kunder		286.850	146.738
Leverandører af varer og tjenesteydelser		692.482	808.640
Selskabsskat		3.964	0
Anden gæld		479.339	538.455
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.124.966</u>	<u>2.505.989</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.326.432</u>	<u>2.509.953</u>
Passiver		<u>4.851.320</u>	<u>5.177.771</u>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		

Noter

1. Personalemkostninger

Lønninger	1.877.508	1.990.745
Pensioner	101.329	130.738
Omkostninger til social sikring	41.944	21.981
	<u>2.020.781</u>	<u>2.143.464</u>

Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>8</u>	<u>9</u>
-----------------------------------	----------	----------

2. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	2.414	6.888
Andre finansielle indtægter	280	0
	<u>2.694</u>	<u>6.888</u>

3. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	201.466	3.768
Udskudt skat af årets resultat	-7.916	33.852
	<u>193.550</u>	<u>37.620</u>

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	822.584	766.091
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	0	498.089
Afgang i årets løb	0	-441.596
Kostpris ultimo	<u>822.584</u>	<u>822.584</u>

Af- og nedskrivninger primo	-370.991	-542.131
Årets afskrivninger	-103.448	-95.646
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	266.786
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-474.439</u>	<u>-370.991</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>348.145</u>	<u>451.593</u>
------------------------------	----------------	----------------

5. Indretning af lejede lokaler

Kostpris primo	146.154	146.154
Kostpris ultimo	<u>146.154</u>	<u>146.154</u>

Af- og nedskrivninger primo	-146.154	-146.154
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-146.154</u>	<u>-146.154</u>

Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>
------------------------------	----------	----------

Noter

6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	Ialt
Egenkapital primo	500.000	1.383.966	750.000	2.633.966
Udbetalt udbytte fra sidste år	0	0	-750.000	-750.000
Forslag til årets resultatdisponering	0	14.986	600.000	614.986
	500.000	1.398.952	600.000	2.498.952

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

7. 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.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for engagement med pengeinstitut er stillet:

- Skadesløsbrev stort 2.000 tkr., med pant i debitorer, lager mv. (virksomhedspant).