

Søvn & Comfort Holstebro ApS

Herningvej 76
7500 Holstebro

CVR-nr. 29 41 17 94

Årsrapporten for 2016

(11. regnskabsår)

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 09/03 2017

Flemming V. Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Søvn & Comfort Holstebro ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 9. marts 2017

Direktion

Flemming V. Kristensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søvn & Comfort Holstebro ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søvn & Comfort Holstebro ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor 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. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Holstebro, den 9. marts 2017

REVISION LIMFJORD
Registreret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 28 83 92 00

Arne Lauritsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søvn & Comfort Holstebro ApS Herningvej 76 7500 Holstebro
	Telefon: 97 42 02 77
	CVR-nr.: 29 41 17 94
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
	Hjemsted: Holstebro
Direktion	Flemming V. Kristensen, direktør
Revisor	Revision Limfjord Registreret Revisionsaktieselskab Kirkestræde 9, 2. sal 7500 Holstebro
Pengeinstitut	Handelsbanken Vestergade 11 7500 Holstebro

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i salg af senge og sengeudstyr med tilhørende produktgrupper.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 555.401, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 2.601.379.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søvn & Comfort Holstebro ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Vareforbrug

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I virksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Virksomheden er administrationsselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som 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 i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Leasingkontrakter

Alle leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter koncernens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindestående samt kassebeholdning.

Selskabsskat og udskudt skat

Søvn & Comfort Holstebro ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste		2.882.709	2.848.786
Personaleomkostninger	1	-1.605.569	-1.627.369
Resultat før afskrivninger (EBITDA)		1.277.140	1.221.417
Afskrivninger		-353.216	-230.659
Resultat før finansielle poster (EBIT)		923.924	990.758
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-8.554	-40.515
Finansielle indtægter	2	0	10.436
Finansielle omkostninger	3	-196.804	-166.865
Resultat før skat		718.566	793.814
Skat af årets resultat	4	-163.165	-199.733
ÅRETS RESULTAT		555.401	594.081
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		555.401	594.081
		555.401	594.081

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		15.723	25.532
Indretning af lejede lokaler		1.044.680	1.323.511
Materielle anlægsaktiver		1.060.403	1.349.043
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	0	8.554
Finansielle anlægsaktiver		0	8.554
ANLÆGSAKTIVER		1.060.403	1.357.597
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		5.546.579	5.274.226
Varebeholdninger		5.546.579	5.274.226
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		289.395	85.500
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	17.601
Andre tilgodehavender		50.026	45.000
Udskudt skatteaktiv		27.102	0
Periodeafgrænsningsposter		106.682	86.032
Tilgodehavender		473.205	234.133
Likvide beholdninger		50.000	39.039
OMSÆTNINGSAKTIVER		6.069.784	5.547.398
AKTIVER		7.130.187	6.904.995

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		350.000	350.000
Overført resultat		2.251.379	1.695.978
EGENKAPITAL	6	<u>2.601.379</u>	<u>2.045.978</u>
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>	<u>15.477</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		<u>0</u>	<u>15.477</u>
Banker		2.432.296	2.522.351
Leverandører af varer og tjenesteydelser		993.736	1.062.553
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		105.033	68.996
Selskabsskat		177.744	168.573
Anden gæld		<u>819.999</u>	<u>1.021.067</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>4.528.808</u>	<u>4.843.540</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		<u>4.528.808</u>	<u>4.843.540</u>
PASSIVER		<u>7.130.187</u>	<u>6.904.995</u>
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	2016	2015
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.501.788	1.506.552
Andre omkostninger til social sikring	29.994	25.518
Andre personaleomkostninger	73.787	95.299
	<u>1.605.569</u>	<u>1.627.369</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>10.436</u>
	<u>0</u>	<u>10.436</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	191.016	165.172
Valutakurstab	507	1.693
Rentetillæg selskabsskat	5.281	0
	<u>196.804</u>	<u>166.865</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	205.744	206.573
Regulering af udskudt skat	-42.579	-6.840
	<u>163.165</u>	<u>199.733</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2016	80.000	80.000
Afgang i årets løb	-80.000	0
Kostpris 31. december 2016	<u>0</u>	<u>80.000</u>
Værdireguleringer 1. januar 2016	-71.446	-30.931
Årets afgang	71.446	0
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-40.515</u>
Værdireguleringer 31. december 2016	<u>0</u>	<u>-71.446</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>0</u>	<u>8.554</u>

Noter

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2016	350.000	1.695.978	2.045.978
Årets resultat	0	555.401	555.401
Egenkapital 31. december 2016	350.000	2.251.379	2.601.379

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2016 kr.	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2016	350.000	350.000	150.000	150.000	150.000
Tilgang i året	0	0	200.000	0	0
Virksomhedskapital 31. december 2016	350.000	350.000	350.000	150.000	150.000

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er som administrationsselskab sambeskattet med øvrige danske tilknyttede virksomheder, og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Restløbetid i 26 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 7, i alt t.kr 182.

Restløbetid i 18 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2, i alt t.kr 36.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 600.

Lejemålet er uopsigeligt frem til d. 1. januar 2026. Den maksimale forpligtelse udgør pr. balancedagen i alt t.kr. 5.400.

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på t.kr. 100. Lejemålet er uopsigeligt frem til d. 1. marts 2018. Den maksimale forpligtelse udgør pr. balancedagen i alt t.kr. 125.

Noter

2016	2015
kr.	kr.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er til sikkerhed for engagement med finansieringsinstitutter angivet følgende sikkerheder:

Selskabet har stillet virksomhedspant nom. kr. 2.000.000 for bankgæld, der på balancetidspunktet udgør kr. 2.432.296.

Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, der på balancetidspunktet har følgende regnskabsmæssige værdier:

Indretning lejede lokaler	1.044.680	1.323.511
Varebeholdninger	5.546.579	5.274.226
Tilgodehavender fra salg	289.395	85.500
	<u>6.880.654</u>	<u>6.683.237</u>

For huslejeforpligtelser har selskabet stillet følgende sikkerheder:

Husleje garanti Herningvej 76	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>
	<u>375.000</u>	<u>375.000</u>