

Søvn og Comfort Holstebro ApS

Herningvej 76
7500 Holstebro

CVR-nr. 29 41 17 94

Årsrapporten for 2015

(10. regnskabsår)

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 18/03 2016

Flemming V. Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Søvn og 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 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 18. marts 2016

Direktion

Flemming V. Kristensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Søvn og Comfort Holstebro ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Søvn og Comfort Holstebro ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Holstebro, den 18. marts 2016

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

Arne Lauritsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søvn og Comfort Holstebro ApS
Herningvej 76
7500 Holstebro

Telefon: 97420277

CVR-nr.: 29 41 17 94

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Holstebro

Direktion

Flemming V. Kristensen, direktør

Revisor

Revision Limfjord
Registreret Revisionsaktieselskab
Kirkestræde 9, 2. sal
7500 Holstebro

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 18. marts 2016.

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 2015 udviser et overskud på kr. 594.081, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 2.045.978.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søvn og Comfort Holstebro ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 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 og ændring i lagre af færdigvarer 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

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

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.

Andre eksterne omkostninger

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

Af- og nedskrivninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser 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 sambeskattede 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, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver 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.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger netto-realiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Varebeholdninger

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgssum.

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

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

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	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste		2.848.786	2.107.943
Personaleomkostninger	1	-1.627.369	-1.622.818
Resultat før afskrivninger (EBITDA)		1.221.417	485.125
Afskrivninger		-230.659	-139.688
Resultat før finansielle poster (EBIT)		990.758	345.437
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-40.515	-45.875
Finansielle indtægter	2	10.436	16.932
Finansielle omkostninger	3	-166.865	-192.961
Resultat før skat		793.814	123.533
Skat af årets resultat	4	-199.733	-39.445
ÅRETS RESULTAT		594.081	84.088
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		594.081	84.088
		594.081	84.088

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		25.532	40.720
Indretning af lejede lokaler		1.323.511	44.356
Materielle anlægsaktiver		1.349.043	85.076
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	5	8.554	49.069
Finansielle anlægsaktiver		8.554	49.069
ANLÆGSAKTIVER		1.357.597	134.145
Omsætningsaktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		5.274.226	4.032.097
Varebeholdninger		5.274.226	4.032.097
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		85.500	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		17.601	0
Andre tilgodehavender		45.000	50.294
Selskabsskat		0	21.448
Periodeafgrænsningsposter		86.032	95.927
Tilgodehavender		234.133	167.669
Likvide beholdninger		39.039	77.860
OMSÆTNINGSAKTIVER		5.547.398	4.277.626
AKTIVER		6.904.995	4.411.771

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		350.000	350.000
Overkurs ved emission		0	25.000
Overført resultat		1.695.978	1.076.897
EGENKAPITAL	6	2.045.978	1.451.897
Hensættelse til udskudt skat		15.477	22.317
HENSATTE FORPLIGTELSE		15.477	22.317
Banker		2.522.351	1.190.653
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.062.553	766.173
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		68.996	58.813
Selskabsskat		168.573	0
Anden gæld		1.021.067	921.918
Kortfristede gældsforpligtelser		4.843.540	2.937.557
GÆLDSFORPLIGTELSE		4.843.540	2.937.557
PASSIVER		6.904.995	4.411.771
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

Noter

	2015	2014
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.506.552	1.439.624
Pensioner	0	14.280
Andre omkostninger til social sikring	25.518	39.300
Andre personaleomkostninger	95.299	129.614
	<u>1.627.369</u>	<u>1.622.818</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	10.436	16.932
	<u>10.436</u>	<u>16.932</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	165.172	192.961
Valutakurstab	1.693	0
	<u>166.865</u>	<u>192.961</u>
4 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	206.573	42.034
Regulering af udskudt skat	-6.840	-2.589
	<u>199.733</u>	<u>39.445</u>
5 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris 1. januar 2015	80.000	80.000
Kostpris 31. december 2015	80.000	80.000
Værdireguleringer 1. januar 2015	-30.931	14.944
Årets resultat	-40.515	-45.875
Værdireguleringer 31. december 2015	-71.446	-30.931
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015	<u>8.554</u>	<u>49.069</u>

Noter

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder specificerer sig således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Søvn og Comfort Herning ApS	Holstebro	100%	8.554	-40.515

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2015	350.000	25.000	1.076.897	1.451.897
Årets resultat	0	0	594.081	594.081
Overført fra overkurs ved emission	0	-25.000	25.000	0
Egenkapital 31. december 2015	350.000	0	1.695.978	2.045.978

Selskabskapitalen består af 350.000 anparter a nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabskapitalen har udviklet sig således:

	2015 kr.	2014 kr.	2013 kr.	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital 1. januar 2015	350.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Tilgang i året	0	200.000	0	0	0
Afgang i året	0	0	0	0	0
Virksomhedskapital 31. december 2015	350.000	350.000	150.000	150.000	150.000

Noter

7 Eventualposter mv.

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 38 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 7, i alt t.kr 267.

Restløbetid i 30 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 2, i alt t.kr 64.

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 per balancedagen i alt t.kr. 6.000.

Eventualforpligtelser overfor tilknyttede selskaber

Selskabet har stillet kaution for Søvn & Comfort Herning ApS bankmellemværende. Per 31. december 2015 er der ingen gæld.

2015	2014
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. 2.522.351.

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

Indretning lejede lokaler	1.379.429	85.076
Varebeholdninger	5.274.226	4.032.097
Tilgodehavender fra salg	105.000	20.294
	<u>6.758.655</u>	<u>4.137.467</u>

For huslejeoplygninger har selskabet stillet følgende sikkerheder:

Huslejeoplygning Herningvej 76	375.000	-
Depositum Mads Bjerres vej 5	25.000	25.000
	<u>400.000</u>	<u>25.000</u>