

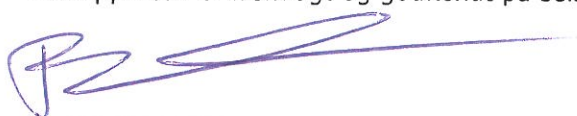
Søvn og Miljø Esbjerg ApS
Østre Gjesingvej 9 B, 6715 Esbjerg N

Årsrapport for

2015/16

CVR-nr. 33 37 00 59

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 22/2 2017



Bo Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Den uafhængige revisors erklæringer

Ledelsesberetning

- 4 Selskabsoplysninger
- 5 Ledelsesberetning

Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016

- 6 Anvendt regnskabspraksis
- 10 Resultatopgørelse
- 11 Balance
- 13 Noter

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Søvn og Miljø Esbjerg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg N, den 6. december 2016

Direktion



Bo Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Søvn og Miljø Esbjerg ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søvn og Miljø Esbjerg ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 6. december 2016

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Alexander Rasmussen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Søvn og Miljø Esbjerg ApS Østre Gjesingvej 9 B 6715 Esbjerg N
	CVR-nr.: 33 37 00 59
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Direktion	Bo Sørensen
Revision	Martinsen Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Edison Park 4 6715 Esbjerg N
Bankforbindelse	Frøs Herreds Sparekasse, GI Vardevej 241, 6715 Esbjerg N
Modervirksomhed	BS Holding Esbjerg ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af møbler herunder specielt senge og andre efter direktionens opfattelse beslægtede varer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør 384 t.kr. mod 272 t.kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Søvn og Miljø Esbjerg ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter driftsfondkonto i Danbo Møbler Amba samt huslejedepona, som indregnes og måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger 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 salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Søvn og Miljø Esbjerg ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

Gældsforpligtelser

Gæld til kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld.

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	2.368.943	2.136.478
1 Personaleomkostninger	-1.873.632	-1.761.676
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-55.905	-53.378
Driftsresultat	439.406	321.424
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	3.417	0
Andre finansielle indtægter	68.783	58.588
2 Øvrige finansielle omkostninger	-19.485	-24.266
Resultat før skat	492.121	355.746
3 Skat af årets resultat	-108.282	-83.460
Årets resultat	383.839	272.286
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	100.000
Overføres til overført resultat	283.839	172.286
Disponeret i alt	383.839	272.286

Balance 30. september

Aktiver		2016	2015
Note		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.304	159.879
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>147.304</u>	<u>159.879</u>
	Andre tilgodehavender	262.826	199.782
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>262.826</u>	<u>199.782</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>410.130</u>	<u>359.661</u>
Omsætningsaktiver			
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.216.252	984.591
	Varebeholdninger i alt	<u>1.216.252</u>	<u>984.591</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	65.533	65.924
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	161.829	0
	Andre tilgodehavender	35.297	44.570
	Periodeafgrænsningsposter	2.165	0
	Tilgodehavender i alt	<u>264.824</u>	<u>110.494</u>
	Likvide beholdninger	<u>1.428.943</u>	<u>984.925</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.910.019</u>	<u>2.080.010</u>
	Aktiver i alt	<u>3.320.149</u>	<u>2.439.671</u>

Balance 30. september

Passiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	80.000	80.000
6	Overført resultat	1.210.576	926.737
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	0
	Egenkapital i alt	<u>1.390.576</u>	<u>1.006.737</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	59.000	46.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>59.000</u>	<u>46.000</u>
Gældsforpligtelser			
7	Gæld til pengeinstitutter	118	43.906
8	Leasingforpligtelser	54.179	92.993
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>54.297</u>	<u>136.899</u>
	Kortfristet del af langfristet gæld	79.000	73.000
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	334.475	259.435
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	587.178	266.116
	Gæld til tilknyttede virksomheder	174.535	80.210
	Anden gæld	641.088	471.274
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.816.276</u>	<u>1.250.035</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.870.573</u>	<u>1.386.934</u>
	Passiver i alt	<u>3.320.149</u>	<u>2.439.671</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**10 Eventualposter**

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.778.745	1.651.911
Pensioner	20.502	38.212
Andre omkostninger til social sikring	11.315	10.890
Personaleomkostninger i øvrigt	63.070	60.663
	<u>1.873.632</u>	<u>1.761.676</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>	<u>4</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	3.048	2.804
Andre finansielle omkostninger	16.437	21.462
	<u>19.485</u>	<u>24.266</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	95.282	74.660
Årets regulering af udskudt skat	13.000	8.800
	<u>108.282</u>	<u>83.460</u>

Noter

4. Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	326.892
Tilgang	51.330
Afgang	<u>-17.000</u>
Kostpris ultimo	<u>361.222</u>
Afskrivninger primo	167.013
Årets afskrivninger	57.955
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-11.050</u>
Afskrivninger ultimo	<u>213.918</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>147.304</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>102.128</u>

30/9 2016

30/9 2015

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital primo	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>
	<u>80.000</u>	<u>80.000</u>

6. Overført resultat

Overført resultat primo	926.737	754.451
Årets overførte overskud eller underskud	<u>283.839</u>	<u>172.286</u>
	<u>1.210.576</u>	<u>926.737</u>

7. Gæld til pengeinstitutter

Gæld til pengeinstitutter i alt	40.118	79.906
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-40.000</u>	<u>-36.000</u>
	<u>118</u>	<u>43.906</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

Noter

	<u>30/9 2016</u>	<u>30/9 2015</u>
8. Leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser i alt	93.179	129.993
Heraf forfalder inden for 1 år	<u>-39.000</u>	<u>-37.000</u>
	<u>54.179</u>	<u>92.993</u>
Andel af gæld, der forfalder efter 5 år	<u>0</u>	<u>0</u>

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet stillet virksomhedspant på nominelt kr. 350.000 for alt mellemværende med Frøs Herreds Sparekasse.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på 1.326.500 kr., dog med rabatordning i årene 2012-2016.

Lejemålet er indgået sammen med søsterselskabet Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS, og den ovenfor anførte leje er for det samlede lejemål.

Lejemålet er fra lejers side uopsigeligt indtil 1/9 2017.

Deositum vedrørende lejemålet udgør, jf. lejekontrakt, kr. 592.187. Dan-Bo Møbler Esbjerg ApS har stillet bankgaranti for beløbet.

Herudover er der stillet en bankgaranti på kr. 200.000 til dækning af mellemværende med In2House.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BS Holding Esbjerg ApS som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Noter

10. Eventualposter (fortsat)

Sambeskatning (fortsat)

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.