

Søvn og Comfort Herning ApS

Herningvej 76
7500 Holstebro

CVR-nr. 34 21 77 26

Årsrapporten for 2015

(4. regnskabsår)

Vi er tættere på dig

 REVISION LIMFJORD

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 10/03 2016

Flemming V. Kristensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 4 |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter | 13 |

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Søvn og Comfort Herning 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 10. marts 2016

Direktion

Flemming V. Kristensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Søvn og Comfort Herning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Søvn og Comfort Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 10. marts 2016

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

Arne Lauritsen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Søvn og Comfort Herning ApS
Herningvej 76
7500 Holstebro

Telefon: 97420277

CVR-nr.: 34 21 77 26

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 10. marts 2016.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive virksomhed med salg af senge og sengeudstyr og dermed beslægtet virksomhed

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et underskud på kr. 40.515, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på kr. 8.555.

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 Herning 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

Bruttotab

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

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 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.

Skat af årets resultat

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 |
|------------------------------|----------|-----------|
| 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.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af bankindestående.

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 gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttotab | | -31.140 | 710.477 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.956 | -398.481 |
| Resultat før afskrivninger (EBITDA) | | -33.096 | 311.996 |
| Afskrivninger | | 0 | -103.649 |
| Andre driftsomkostninger | | 0 | -200.000 |
| Resultat før finansielle poster (EBIT) | | -33.096 | 8.347 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -20.434 | -67.552 |
| Resultat før skat | | -53.530 | -59.205 |
| Skat af årets resultat | 3 | 13.015 | 13.331 |
| ÅRETS RESULTAT | | -40.515 | -45.874 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -40.515 | -45.874 |
| | | -40.515 | -45.874 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|---------------|----------------|
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Indretning af lejede lokaler | | 0 | 100.000 |
| Materielle anlægsaktiver | | 0 | 100.000 |
| ANLÆGSAKTIVER | | 0 | 100.000 |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 0 | 511.603 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 11.482 |
| Andre tilgodehavender | | 4.599 | 11.395 |
| Udskudt skatteaktiv | | 0 | 8.822 |
| Selskabsskat | | 21.837 | 0 |
| Tilgodehavender | | 26.436 | 543.302 |
| Likvide beholdninger | | 21 | 0 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | | 26.457 | 543.302 |
| AKTIVER | | 26.457 | 643.302 |

Balance 31. december 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|---------------|----------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80.000 |
| Overført resultat | | -71.445 | -30.930 |
| EGENKAPITAL | 4 | 8.555 | 49.070 |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 0 | 78.309 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 5 | 0 | 78.309 |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser | 5 | 0 | 63.701 |
| Banker | | 0 | 45.636 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 17.601 | 0 |
| Anden gæld | | 301 | 406.586 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 17.902 | 515.923 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | | 17.902 | 594.232 |
| PASSIVER | | 26.457 | 643.302 |
| Eventualposter mv. | 6 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 7 | | |

Noter

| | 2015 | 2014 | |
|---------------------------------------|----------------|----------------|--------------|
| | kr. | kr. | |
| 1 Personaleomkostninger | | | |
| Lønninger | 0 | 376.112 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 503 | 19.471 | |
| Andre personaleomkostninger | 1.453 | 2.898 | |
| | <u>1.956</u> | <u>398.481</u> | |
| 2 Finansielle omkostninger | | | |
| Andre finansielle omkostninger | 20.434 | 67.552 | |
| | <u>20.434</u> | <u>67.552</u> | |
| 3 Skat af årets resultat | | | |
| Årets aktuelle skat | -21.837 | -11.482 | |
| Årets udskudte skat | 8.822 | -1.849 | |
| | <u>-13.015</u> | <u>-13.331</u> | |
| 4 Egenkapital | | | |
| | Virksomheds- | Overført | |
| | kapital | resultat | I alt |
| | kr. | kr. | kr. |
| Egenkapital 1. januar 2015 | 80.000 | -30.930 | 49.070 |
| Årets resultat | 0 | -40.515 | -40.515 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>80.000</u> | <u>-71.445</u> | <u>8.555</u> |

Noter

4 Egenkapital (Fortsat)

Selskabskapitalen består af 10 anparter a nominelt kr. 10.000. 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 | 80.000 | 80.000 | 800.000 | 0 | 0 |
| Tilgang i året | 0 | 0 | 0 | 80.000 | 0 |
| Afgang i året | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Virksomhedskapital 31. december 2015 | 80.000 | 80.000 | 800.000 | 80.000 | 0 |

5 Langfristede gældsforpligtelser

| | Gæld 1. januar 2015 kr. | Gæld 31. december 2015 kr. | Afdrag næste år kr. | Restgæld efter 5 år kr. |
|----------------------------|----------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Kreditinstitutter i øvrigt | 142.010 | 0 | 0 | 0 |
| | 142.010 | 0 | 0 | 0 |

6 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Søvn & Comfort Holstebro ApS 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.

Andre eventualforpligtelser

Ingen.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige erhvervelser af driftsmateriel, varebeholdninger og tilgodehavender fra salg efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant).

Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/12 2015 kr. 0.