

SØVN & COMFORT HERNING ApS

Årsrapport

25. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/04/2013

Flemming V. Kristensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SØVN & COMFORT HERNING ApS
Hjaltetvej 2
7500 Holstebro
Telefonnummer: 97100277
e-mailadresse: info@sovn-comfort.dk
CVR-nr: 34217726
Regnskabsår: 25/01/2012 - 31/12/2012

Bankforbindelse Handelsbanken, Holstebro

Revisor Revisorhuset Holstebro I/S
Kirkestræde 9
7500 Holstebro
CVR-nr: 19588149

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2012 for Søvn & Comfort Herning ApS. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 21/03/2013

Direktion

Flemming Vognstoft Kristensen
direktør

Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejerne i Søvn & Comfort Herning ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Søvn & Comfort Herning ApS for regnskabsåret 25. januar - 31. december 2012, 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 25. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, 21/03/2013

Arne Lauritsen
registreret revisor
REVISORHUSET HOLSTEBRO I/S

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Dog med tilvalg fra klasse C.

Den skematiske opstilling af resultatopgørelsen afviger fra årsregnskabslovens bestemmelser, idet den valgte opstillingsform efter vores opfattelse giver et mere retvisende billede af selskabets resultat jævnfør årsregnskabslovens § 11.

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Nettoomsætning

Salg af varer/yardelser indregnes som nettoomsætning, når disse er solgt og leveret.

Selskabsskat og udskudt skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat på 25% af den skattepligtige indkomst, samt forskydning i udskudt skat af poster, der kan henføres til årets resultat.

Den udskudte skat beregnes med 25% på grundlag af alle midlertidige forskelle mellem de skattemæssige værdier af aktiver og de værdier aktiverne er indregnet til i årsrapporten. Skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud indgår i opgørelsen af den udskudte skat (eventuelt som et skatteaktiv), såfremt det er sandsynligt, at underskuddene kan udnyttes.

Selskabet er sambeskattet med Søvn & Comfort Holstebro ApS, der fungerer som administrationselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i de sambeskattede selskaber, i forhold til deres skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af scrapværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningerne sker lineært over aktivernes forventede brugstid, der er vurderet til følgende åremål:

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

Nyanskaffelser der skattemæssigt kan straksafskrives omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres under afskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominal restgæld. Hvis låneoptagelsen er forbundet med væsentlige kurstab eller kursgevinster, måles gælden til amortiseret kostpris. Væsentlige kurstab og gevinster fordeles over lånets løbetid med lige store beløb hvert år (simpelt gennemsnit).

Resultatopgørelse 25. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.
Bruttoresultat		482.042
Personaleomkostninger	1	-332.450
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-65.336
Resultat af ordinær primær drift		84.256
Øvrige finansielle omkostninger		-97.019
Ordinært resultat før skat		-12.763
Ekstraordinært resultat før skat		-12.763
Skat af årets resultat	2	-2.212
Årets resultat		-14.975
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-14.975
I alt		-14.975

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.
Indretning af lejede lokaler		258.502
Materielle anlægsaktiver i alt		258.502
Anlægsaktiver i alt		258.502
Fremstillede varer og handelsvarer		1.445.797
Varebeholdninger i alt		1.445.797
Udskudte skatteaktiver		1.976
Andre tilgodehavender		54.717
Tilgodehavender i alt		56.693
Likvide beholdninger		845
Omsætningsaktiver i alt		1.503.335
AKTIVER I ALT		1.761.837

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		80.000
Overført resultat		-14.975
Egenkapital i alt	3	65.025
Gæld til banker		200.928
Skyldig selskabsskat		4.188
Langfristede gældsforpligtelser i alt		205.116
Gæld til banker		732.422
Leverandører af varer og tjenesteydelser		714.234
Anden gæld		45.040
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.491.696
Gældsforpligtelser i alt		1.696.812
PASSIVER I ALT		1.761.837

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012
	kr.
De samlede personaleomkostninger udgør:	
Løn og gager	317.571
Pensioner	2.700
Andre udgifter til social sikring	1.093
Øvrige personaleudgifter	11.086
	332.450

2. Skat af årets resultat

	2012
	kr.
Restsakt for året	4.188
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	4.188
Regulering af udskudt skat	-1.976
	2.212

3. Egenkapital i alt

	Selskabskapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Kontant indskudt 25. januar 2012	80.000	0	80.000
Årets resultat	0	-14.975	-14.975
	80.000	-14.975	65.025

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af senge og sengeudstyr og dermed beslægtet virksomhed.

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har stillet virksomhedspant på nom. kr. 700.000 for bankgæld, som på balancetidspunktet udgør kr. 933.350.

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

Varebeholdninger	1.445.797
------------------	-----------

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 5. apr 2013.