

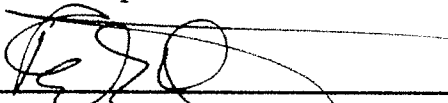
Søvn & Comfort Herning ApS

Årsrapport

2013

2. regnskabsår

Godkendt på ordinær generalforsamling
den 10. april 2014


Flemming V. Kristensen

Erhvervsstyrelsen

CVR-nr. 34 21 77 26

INDHOLDSFORTEGNELSE**SIDE:**

| | |
|---|-------|
| Selskabsoplysninger | 1 |
| Ledelsespåtegning | 2 |
| Den uafhængige revisors påtegning | 3 |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 - 5 |
| Resultatopgørelse | 6 |
| Balance | 7 - 8 |
| Noter | 9 |

SELSKABSOPLYSNINGER

| | |
|-----------------------|---|
| Selskabet | Søvn & Comfort Herning ApS Hjalttesvej 2 7500 Holstebro |
| Hovedaktivitet | Selskabets formål er at drive virksomhed med salg af senge og sengeudstyr og dermed beslægtet virksomhed |
| Direktion | Flemming V. Kristensen |
| Anpartshaver | Søvn & Comfort Holstebro ApS Hjalttesvej 2, 7500 Holstebro besidder mindst 5% af aktiekapitalen eller stemmeretten |
| Revision | Revisorhuset Holstebro P/S Registrerede Revisorer Kirkestræde 9, 2. sal 7500 Holstebro |
| Pengeinstitut | Handelsbanken, Holstebro |

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen aflægger hermed årsrapport for 2013 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 10. april 2014

Direktionen:



Flemming V. Kristensen
direktør

Til kapitalejerne i Søvn & Comfort Herning ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Søvn & Comfort Herning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Holstebro, den 10. april 2014

REVISORHUSET HOLSTEBRO P/S

Arne Lauritsen
registreret revisor

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B 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 og er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som året før.

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.

De væsentligste anvendte regnskabs- og vurderingsmetoder er:

Nettoomsætning

Salg af varer/ydelser 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 24,0% 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.

Effekten af nedsættelsen af selskabsskatten det kommende år er indregnet i resultatopgørelsen i årets regulering af udskudt skat.

Selskabet er sambeskattet med Søvn & Comfort Holstebro ApS, der fungerer som administrationsselskab. 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 materielle anlægsaktiver indregnes som forskellen mellem salgspris og den bogførte værdi på salgstidspunktet. Beløbet resultatføres under afskrivninger.

Varebeholdninger

Råvarer, hjælpematerialer og handelsvarer måles til kostpris eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel 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 1. JANUAR - 31. DECEMBER

| Note | 2013 | 2012 |
|---|----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | 658.870 | 482.042 |
| 1 Personalemkostninger | -484.651 | -332.450 |
| Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver | -69.314 | -65.336 |
| RESULTAT FØR RENTER | 104.905 | 84.256 |
| Andre finansielle omkostninger | -71.333 | -97.019 |
| RESULTAT FØR SKAT | 33.572 | -12.763 |
| 2 Skat af årets resultat | -3.653 | -2.212 |
| ÅRETS RESULTAT | 29.919 | -14.975 |
| RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | 29.919 | -14.975 |
| I ALT | 29.919 | -14.975 |

BALANCE 31. DECEMBER

| Note | AKTIVER | 2013 | 2012 |
|------|---------------------------------------|------------------|------------------|
| | Indretning lejede lokaler | 196.638 | 258.502 |
| | Materielle anlægsaktiver | 196.638 | 258.502 |
| | ANLÆGSAKTIVER | 196.638 | 258.502 |
| | Færdigvarer og handelsvarer | 1.080.574 | 1.445.797 |
| | Varebeholdninger | 1.080.574 | 1.445.797 |
| | Andre tilgodehavender | 0 | 54.717 |
| | Udskudt skatteaktiv | 6.973 | 1.976 |
| | Tilgodehavender | 6.973 | 56.693 |
| | Likvide beholdninger | 606 | 845 |
| | OMSÆTNINGSAKTIVER | 1.088.153 | 1.503.335 |
| | AKTIVER | 1.284.791 | 1.761.837 |

BALANCE 31. DECEMBER

| Note | PASSIVER | 2013 | 2012 |
|----------|--|------------------|------------------|
| | Anpartskapital | 80.000 | 80.000 |
| | Overført resultat | 14.944 | -14.975 |
| 3 | Egenkapital | 94.944 | 65.025 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 145.856 | 200.928 |
| 2 | Selskabsskat | 12.838 | 4.188 |
| | Langfristet gæld | 158.694 | 205.116 |
| | Kortfristet del af gæld til pengeinstitutter | 55.536 | 56.000 |
| | Gæld til pengeinstitutter | 707.800 | 676.422 |
| | Leverandører af varer og tjenesteydelser | 145.722 | 714.234 |
| | Anden gæld | 122.095 | 45.040 |
| | Kortfristet gæld | 1.031.153 | 1.491.696 |
| | GÆLD | 1.189.847 | 1.696.812 |
| | PASSIVER | 1.284.791 | 1.761.837 |
| 4 | Eventualforpligtelser | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| Note | | 2013 | 2012 | | | |
|----------|--|------------------|--------------------|-----------------|--------------------|---------------|
| 1 | Personaleomkostninger | | | | | |
| | De samlede personaleomkostninger udgør: | | | | | |
| | Løn og gager | 472.720 | 317.571 | | | |
| | Pensioner | 3.240 | 2.700 | | | |
| | Andre omkostninger til social sikring | 1.876 | 1.093 | | | |
| | Øvrige personaleomkostninger | 6.815 | 11.086 | | | |
| | | 484.651 | 332.450 | | | |
| 2 | Skat af årets resultat | | | | | |
| | Restskat for året | 8.650 | 4.188 | | | |
| | Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst | 8.650 | 4.188 | | | |
| | Regulering af udskudt skat | -4.997 | -1.976 | | | |
| | | 3.653 | 2.212 | | | |
| 3 | Egenkapital | | | | | |
| | | Selskabs- | Reserve for | Overført | Forslag til | I alt |
| | | kapital | opskrivning | resultat | udbytte | |
| | Egenkapital primo | 80.000 | 0 | -14.975 | 0 | 65.025 |
| | Årets resultat | 0 | 0 | 29.919 | 0 | 29.919 |
| | | 80.000 | 0 | 14.944 | 0 | 94.944 |
| 4 | Eventualforpligtelser | | | | | |
| | Der påhviler selskabet sædvanlig garanti på leverede varer. | | | | | |
| | Selskabet har indgået en huslejekontrakt med en årlig leje på kr. 366.000 | | | | | |
| | Lejemålet er uopsigeligt frem til 1. januar 2015 og kan derefter til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse 31. december 2013 udgør kr. 366.000. | | | | | |
| | Selskabet hæfter solidarisk med sit moderselskab for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen. | | | | | |
| 5 | Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | | | | |
| | Selskabet har stillet virksomhedspant på nom. kr. 700.000 for bankgæld som på balancetidspunktet udgør kr. 892.728 | | | | | |
| | Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, som på balancetidspunktet har følgende regnskabsmæssige værdier: | | | | | |
| | Varebeholdninger | | | | | 1.080.574 |