



Høj Tæpper A/S

Thistedvej 34, 9400 Nørresundby

CVR-nr. 26 15 80 95

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. marts 2016.

Leif Høj
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Høj Tæpper A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 8. marts 2016

Direktion

Leif Høj

Bestyrelse

Leif Høj

David Høj

Joan Høj

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionæren i Høj Tæpper A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Høj Tæpper A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Vi deltog ikke i den fysiske optælling af varelageret pr. 31. december 2015. Beskaffenheden af selskabets registreringssystemer har ikke gjort det muligt for os at overbevise os om tilstedeværelsen af selskabets varelager gennem andre revisionshandlinger.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, 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.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets ledelse, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er tilbagebetalt inklusiv renter ved regnskabsårets udløb.

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 1, som omtaler at regnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at der sker løbende tilførsel af likviditet efter behov, som står udførligt omtalt i note 1.

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.

Aalborg, den 8. marts 2016

Kvist & Jensen

Statsautoriserede Revisorer A/S
CVR-nr. 12 86 29 03

Jens Aaen
statsautoriseret revisor

Alfred Christensen
registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Høj Tæpper A/S Thistedvej 34 9400 Nørresundby
	CVR-nr.: 26 15 80 95
	Stiftet: 1. januar 2001
	Hjemsted: Aalborg
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Leif Høj David Høj Joan Høj
Direktion	Leif Høj
Revision	Kvist & Jensen Statsautoriserede Revisorer A/S
Modervirksomhed	Holdingselskabet Høj Tæpper ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er handel med tæpper, vægbeklædning og gulvbelægning, samt al håndværksmæssigt arbejde vedrørende gulvbelægning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 453 t.kr. mod 811 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -570 t.kr. mod -421 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets indtjening viser en negativ tendens. Det er ledelsens opfattelse, at der er likviditet til at fortsætte driften i minimum 12 måneder i form af løbende realisering af tilgodehavender. Derudover forventes det, at moderselskabet kan øge sit udlån til selskabet i det omfang at et eventuelt behov opstår. Årsregnskabet aflægges dermed med fortsat drift for øje.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Høj Tæpper A/S 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, bilomkostninger, administration og lokaler.

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 immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer 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.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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 eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

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

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 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 driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

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 nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationseværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	453.383	811.083
2 Personaleomkostninger	-975.339	-1.042.964
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-18.879	-162.466
Driftsresultat	-540.835	-394.347
Andre finansielle indtægter	22.780	50.043
3 Øvrige finansielle omkostninger	-51.852	-42.952
Resultat før skat	-569.907	-387.256
Skat af årets resultat	0	-33.643
Årets resultat	-569.907	-420.899
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-569.907	-420.899
Disponeret i alt	-569.907	-420.899

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	50.664	91.943
Materielle anlægsaktiver i alt	50.664	91.943
Anlægsaktiver i alt	50.664	91.943
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	258.270	275.000
Varebeholdninger i alt	258.270	275.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	170.518	271.867
Andre tilgodehavender	49.200	49.200
5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	473.405
Tilgodehavender i alt	219.718	794.472
Likvide beholdninger	642	48.855
Omsætningsaktiver i alt	478.630	1.118.327
Aktiver i alt	529.294	1.210.270

Balance 31. december

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Virksomhedskapital	500.000	500.000
7 Overkurs ved emission	1.418.053	1.418.053
8 Overført resultat	-2.262.283	-1.692.376
Egenkapital i alt	-344.230	225.677
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	230.951	514.737
Leverandører af varer og tjenesteydelser	97.564	109.943
Gæld til tilknyttede virksomheder	269.065	71.492
Anden gæld	275.944	288.421
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	873.524	984.593
Gældsforpligtelser i alt	873.524	984.593
Passiver i alt	529.294	1.210.270

9 Nærtstående parter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Usikkerhed om going concern		
Selskabets indtjening viser en negativ tendens. Det er ledelsens opfattelse, at der er likviditet til at fortsætte driften i minimum 12 måneder i form af løbende realisering af tilgodehavender. Derudover forventes det, at moderselskabet kan øge sit udlån til selskabet i det omfang at et eventuelt behov opstår. Årsregnskabet aflægges dermed med fortsat drift for øje.		
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	887.766	947.188
Pensioner	35.233	35.006
Andre omkostninger til social sikring	17.898	23.174
Personaleomkostninger i øvrigt	34.442	37.596
	<u>975.339</u>	<u>1.042.964</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	9.000	3.520
Andre renteomkostninger	42.852	39.432
	<u>51.852</u>	<u>42.952</u>
4. Materielle anlægsaktiver		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2015		373.979
Afgang		<u>-82.000</u>
Kostpris 31. december 2015		<u>291.979</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2015		212.236
Årets afskrivninger		<u>29.079</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2015		<u>241.315</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015		<u>50.664</u>

Noter

				<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
5. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse					
Kategori	Rentefod	Løbetid	Restløbetid	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2015
Direktion	10,2%	1 år	0 år	473.405	0
6. Virksomhedskapital					
Virksomhedskapital 1. januar 2015				<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
				<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.					
7. Overkurs ved emission					
Overkurs ved emission 1. januar 2015				<u>1.418.053</u>	<u>1.418.053</u>
				<u>1.418.053</u>	<u>1.418.053</u>
8. Overført resultat					
Overført resultat 1. januar 2015				-1.692.376	-1.271.477
Årets overførte overskud eller underskud				<u>-569.907</u>	<u>-420.899</u>
				<u>-2.262.283</u>	<u>-1.692.376</u>
9. Nærtstående parter					
Ejerforhold					
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:					
Holdingselskabet Høj Tæpper ApS, Thistedvej 34, 9400 Nørresundby					