

# Hoka Tæpper & Gulve, Kolding A/S

## ÅRSRAPPORT

**2015**

CVR 34 09 36 36

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1 /6 2016

---

Dirigent

## INDHOLD

	Side
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	3
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar 2015 – 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

## **Påtegninger**

### **Ledespåtegning**

Direktionen og bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Hoka Tæpper & Gulve, Kolding A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Registreret revisor cand. merc. Olav Abildgaard har assisteret med opstilling og gennemgang af årsrapporten, samt beregnet den skattepligtige indkomst.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding d. 16. maj 2016

### **Direktion:**

---

Lars Zon

### **Bestyrelse:**

---

Allan Greisen

---

Michael Frantz Jensen

---

Lars Zon

# Ledelsesberetning

## Selskabsoplysninger

**Selskabet** Hoka Tæpper & Gulve, Kolding A/S  
Platinvej 2  
6000 Kolding

CVR-nr.: 34 09 36 36  
Stiftet: 21. december 2011  
Hjemsted: Kolding  
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

**Direktion** Lars Zon

**Bestyrelse** Allan Greisen

Michael Frantz Jensen

Lars Zon

## **Ledelsesberetning**

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktiviteter er detailsalg og engrossalg af tæpper og gulve og dermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Hoka Tæpper & Gulve, Kolding A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **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 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.

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**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af tæpper og gulve indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration m.v.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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                      4-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 tkr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1/1 – 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	2.149.448	1.590.995
Bruttofortjeneste		
	<u>-1.612.480</u>	<u>-1.751.370</u>
Personaleomkostninger		
	536.968	-160.375
	<u>-70.533</u>	<u>-54.400</u>
1. Afskrivninger		
Resultat før renter	466.435	-214.775
Finansielle indtægter	3.293	552
Finansielle omkostninger	<u>-31.407</u>	<u>-10.766</u>
Resultat før skat	438.321	-224.989
2. Skat af årets resultat	<u>-61.601</u>	<u>8.600</u>
Årets resultat	<u>376.720</u>	<u>-216.389</u>

Der foreslås overført til næste år.



## Balance 31. december 2015

### AKTIVER

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>Anlægsaktiver</u>		
1.	Driftsmidler	<u>155.410</u>	<u>233.283</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>155.410</u>	<u>233.283</u>
	 <u>Omsætningsaktiver</u>		
	<u>Varelagre</u>		
	Varelager	<u>1.179.584</u>	<u>1.134.755</u>
	 <u>Tilgodehavender</u>		
	Varedebitorer	420.032	347.790
	Aconto selskabsskat	24.000	38.000
	Periodeafgrænsningsposter	35.013	47.866
	Mellemregning Hoka Fredericia	530.128	427.568
	Deposita	77.250	77.250
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>7.842</u>
		<u>1.086.423</u>	<u>946.316</u>
	 <u>Likvide midler</u>		
	Likvide midler	<u>10.368</u>	<u>17.829</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>2.276.375</u>	<u>2.098.900</u>
	Aktiver i alt	<u>2.431.785</u>	<u>2.332.183</u>

## **Balance 31. december 2015**

### **PASSIVER**

<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
	<u>Egenkapital</u>		
3.	Aktiekapital	500.000	500.000
	Fremført resultat	100.564	316.953
	Årets resultat	<u>376.720</u>	<u>-216.389</u>
	Egenkapital i alt	<u>977.284</u>	<u>600.564</u>
	 <u>Hensættelser</u>		
	Udskudt skat	<u>6.094</u>	<u>0</u>
	 <u>Gæld</u>		
	Selskabsskat	55.507	0
	Kreditinstitutter	574.541	402.183
	Mellemregning Hoka Vejle	99.043	299.946
	Varekreditorer	221.413	280.517
	Anden gæld	<u>497.903</u>	<u>748.973</u>
	Gæld i alt	<u>1.448.407</u>	<u>1.731.619</u>
	Passiver i alt	<u>2.431.785</u>	<u>2.332.183</u>

## Noter

### Note 1. – Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	352.000
Årets tilgang	43.300
Årets afgang	-90.000
Anskaffelsessum ultimo	<u>305.300</u>
Afskrivninger primo	118.717
Årets afskrivninger	58.173
Tilbageførte afskrivninger	-27.000
Afskrivninger ultimo	<u>149.890</u>
Bogført værdi ultimo	<u>155.410</u>
Afskrivninger	58.173
Tab ved salg	12.360
I alt	<u>70.533</u>

### Note 2. – Skat af årets resultat

Selskabsskatten er beregnet af den skattepligtige indkomst. Desuden er udgiftsført kr. 6.094 som eventualskat i forbindelse med skattemæssige merafskrivninger.

### Note 3. – Aktiekapital

Aktiekapitalen er opdelt i anparter á kr. 1.000 eller multipla heraf.

### Eventualforpligtelser

Pengeinstitut har stillet en betalingsgaranti til husleje kr. 256.250  
Selvskyldnerkaution stillet overfor Hoka Tæpper og Gulve, Fredericia A/S mellemværende med pengeinstitut