

# Hoka Tæpper & Gulve, Fredericia A/S

## ÅRSRAPPORT

2015

CVR 35 66 61 92

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, Fredericia A/S  
Vejlevej 129  
7000 Fredericia

CVR-nr.: 35 66 61 92  
Stiftet: 19. februar 2014  
Hjemsted: Fredericia  
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 mindre 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, Fredericia 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.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1/1 – 31/12 2015

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	839.127	584.709
	<u>-1.181.259</u>	<u>-667.011</u>
	-342.132	-82.302
1.	<u>-9.000</u>	<u>-9.000</u>
	-351.132	-91.302
	<u>-35.367</u>	<u>-11.789</u>
	-386.499	-103.091
2.	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>-386.499</u>	<u>-103.091</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>27.000</u>	<u>36.000</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>27.000</u>	<u>36.000</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	<u>Varelagre</u>		
	Varelager	<u>1.544.421</u>	<u>1.234.877</u>
	<u>Tilgodehavender</u>		
	Varedebitorer	31.280	257.008
	Mellemregning moderselskab	80.076	250.000
	Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>1.600</u>
		<u>111.356</u>	<u>508.608</u>
	<u>Likvide midler</u>	<u>6.637</u>	<u>8.086</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.662.414</u>	<u>1.751.571</u>
	Aktiver i alt	<u>1.689.414</u>	<u>1.787.571</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	-103.091	0
	Årets resultat	<u>-386.499</u>	<u>-103.091</u>
	Egenkapital i alt	<u>10.410</u>	<u>396.909</u>
	<u>Gæld</u>		
	Kreditinstitutter	598.148	454.625
	Varekreditorer	120.567	160.001
	Anden gæld	<u>960.289</u>	<u>776.036</u>
	Gæld i alt	<u>1.679.004</u>	<u>1.390.662</u>
	Passiver i alt	<u>1.689.414</u>	<u>1.787.571</u>

## Noter

### Note 1. – Anlægsaktiver

	<u>Driftsmidler</u>
Anskaffelsessum primo	45.000
Årets tilgang	<u>0</u>
Anskaffelsessum ultimo	<u>45.000</u>
Afskrivninger primo	9.000
Årets afskrivninger	<u>9.000</u>
Afskrivninger ultimo	<u>18.000</u>
Bogført værdi ultimo	<u>27.000</u>

### Note 2. – Skat af årets resultat

Selskabsskatten er beregnet af den skattepligtige indkomst.

### Note 3. – Aktiekapital

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

### Eventualforpligtelser

Pengeinstitut har stillet betalingsgaranti overfor udlejer kr. 218.831  
Selvskyldnerkaution overfor Hoka Tæpper og Gulve, Kolding A/S.