

Holstebro Flise & Pejse Center A/S

Gartnerivej 2, 7500 Holstebro

CVR-nr. 14 73 75 02

Årsrapport for 2022

34. regnskabsår

Til Erhvervsstyrelsen

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2023

Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	10

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Holstebro Flise & Pejse Center A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Årsrapporten er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 4. maj 2023

Direktionen

Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm

Bestyrelse

Morten Foged Schmidt

Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm

Hans Reger Schmidt

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Holstebro Flise & Pejse Center A/S

Vi har opstillet årsregnskabet for Holstebro Flise & Pejse Center A/S for regnskabsåret 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herning, den 4. maj 2023

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab, CVR-nr. 35 65 84 32

Jan Buskbjerg, MNE-nr. 23183

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Holstebro Flise & Pejse Center A/S Gartnerivej 2 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 14 73 75 02
	Stiftet: 1. november 1990
	Hjemstedskommune: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar til 31. december
Bestyrelse	Morten Foged Schmidt Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm Hans Reger Schmidt
Direktionen	Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm
Revisor	Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Guldborgvej 1 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i lighed med tidligere år i salg af fliser, pejse og brændeovne samt hermed beslægtede produkter og ydelser.

Udviklingen i regnskabsåret

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Bruttofortjeneste		1.620.729	1.257.481
Personaleomkostninger	1	-928.202	-941.379
Af- og nedskrivninger på materielle og immaterielle anlægsaktiver		<u>-29.845</u>	<u>0</u>
Resultat af primær drift		662.682	316.102
Andre finansielle indtægter		20.737	17.022
Finansielle omkostninger	2	<u>-31.123</u>	<u>-13.318</u>
Resultat før skat		652.296	319.806
Skat af årets resultat	3	<u>-143.377</u>	<u>-71.024</u>
Årets resultat		<u>508.919</u>	<u>248.782</u>
Der foreslås fordelt således:			
Udbytte for regnskabsåret		<u>508.919</u>	<u>248.782</u>
		<u>508.919</u>	<u>248.782</u>

Balance pr. 31. december

Aktiver

	Note	2022 DKK	2021 DKK
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		29.846	59.691
Materielle anlægsaktiver		29.846	59.691
Anlægsaktiver		29.846	59.691
 Fremstillede varer og handelsvarer		 1.810.982	 1.310.449
Varebeholdninger		1.810.982	1.310.449
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		255.061	495.373
Andre tilgodehavender		200	226.007
Periodeafgrænsningsposter		17.465	10.666
Tilgodehavender		272.726	732.046
Likvide beholdninger		4.341	24.837
Omsætningsaktiver		2.088.049	2.067.332
Aktiver		2.117.895	2.127.023

Passiver

Aktiekapital		500.000	500.000
Forslag til udbytte for regnskabsåret		508.919	248.782
Egenkapital		1.008.919	748.782
 Hensættelse til udskudt skat	4	 6.743	 11.813
Hensatte forpligtelser		6.743	11.813
 Kreditinstitutter		 35.450	 353.572
Leverandører af varer og tjenesteydelser		348.366	286.057
Gæld til tilknyttede virksomheder		415.579	104.219
Anden gæld		302.838	622.580
Kortfristede gældsforpligtelser		1.102.233	1.366.428
Gældsforpligtelser		1.102.233	1.366.428
Passiver		2.117.895	2.127.023
 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualforpligtelser	6		

Egenkapital 1. januar - 31. december

	Aktiekapital	Forslag til udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital pr. 1. januar	500.000	248.782	748.782
Betalt udbytte	0	-248.782	-248.782
Årets resultat	0	508.919	508.919
Egenkapital pr. 31. december	<u>500.000</u>	<u>508.919</u>	<u>1.008.919</u>

Noter til årsrapporten

	2022 DKK	2021 DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	865.968	887.810
Pensioner	40.388	33.270
Andre omkostninger til social sikring	21.846	20.299
	<u>928.202</u>	<u>941.379</u>
Antal personer virksomheden gennemsnitlig har beskæftiget	<u>3</u>	<u>3</u>
2 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	8.518	154
Andre finansielle omkostninger	22.605	13.164
	<u>31.123</u>	<u>13.318</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	148.447	70.422
Regulering af udskudt skat	-5.070	602
	<u>143.377</u>	<u>71.024</u>
4 Hensættelse til udskudt skat		
Udskudt skat vedrører for indeværende regnskabsår anlægsaktiver, periodeafgrænsningsposter og gældsforpligtelser.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Selskabet har udstedt skadeløsbrev (virksomhedspant) på i alt DKK 1.000.000, der giver pant i selskabets tilgodehavende fra salg, driftsmateriel og inventar samt varebeholdninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december udgør DKK 2.095.889.		
6 Eventualforpligtelser		
Huslejeforpligtelse udgør DKK 155.752.		

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Nyvejvad Holding ApS. Som helejet datterselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med moderselskabet for selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningskredsen er indregnet i moderselskabets balance, hvorfor der henvises til årsrapporten for dette selskab, Hasselstrøm Holding ApS. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Holstebro Flise & Pejse Center A/S for 2022 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Alle leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Gevinster og tab, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, IT-omkostninger, salg, reklame, autodrift, tab på debitorer, administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, sociale omkostninger, pensioner mv. samt øvrige løn- og personaleafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter og kontantrabatter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Selskabet er sambeskattet med den koncernforbundne virksomhed.

Moderselskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede skat af sambeskatningsindkomsten hensættes og betales af moderselskabet.

Skatteeffekten af sambeskatningen fordeles på såvel overskud som underskud i forhold til selskabernes skattepligtige indkomster.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år	0 - 20%

Regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealiseringsværdien opgøres under hensyn til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Kostpris for handelsvarer omfatter købspris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontantbeholdninger og indestående i pengeinstitutter.

Egenkapital

Udbytte, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Hans Reger Schmidt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 8387a2fd-e3df-466b-9c96-8a68654d4e9c

IP: 87.48.xxx.xxx

2023-05-04 14:56:15 UTC



Morten Foged Schmidt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 6feb038b-4866-436d-9f85-a0b4cdd1ff16

IP: 188.228.xxx.xxx

2023-05-07 13:25:48 UTC



Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm

Direktør

Serienummer: 24f42612-643d-4601-aca9-1aa5819049ff

IP: 188.228.xxx.xxx

2023-05-07 13:50:34 UTC



Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 24f42612-643d-4601-aca9-1aa5819049ff

IP: 188.228.xxx.xxx

2023-05-07 13:51:36 UTC



Jan Juul Buskbjerg

Registreret revisor

På vegne af: Vistisen & Lunde Statsautoriseret Revis...

Serienummer: CVR:35658432-RID:99367191

IP: 85.217.xxx.xxx

2023-05-08 05:52:27 UTC



Paw Alexander Kjærsgaard Kokholm

Dirigent

Serienummer: 24f42612-643d-4601-aca9-1aa5819049ff

IP: 188.228.xxx.xxx

2023-05-08 06:21:26 UTC



Penneo dokumentnøgle: TZKTQ-GTZ3X-6KLNK-UJES4D-EKQ05-E3P1B

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>