

K/S Triatex

Vimmelskiftet 42A, 1161 København

CVR-nr. 75 83 93 16

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. april 2016.

Thor Bentel
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for K/S Triatex.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15. marts 2016

Direktion

Thor Isak Bentel

Komplementar

ApS KBUS 8 nr. 286

Thor Isak Bentel

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Til kapitalejerne i K/S Triatex

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for K/S Triatex for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet 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.

København, den 15. marts 2016

Redmark

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Søren Kristiansen Bünger
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	K/S Triatex Vimmelskiftet 42A 1161 København
	CVR-nr.: 75 83 93 16
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Thor Isak Bentel
Komplementar	ApS KBUS 8 nr. 286
Revision	Redmark, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Dirch Passers Allé 76 2000 Frederiksberg

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for K/S Triatex 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug herunder ændring i lagre 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.

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration samt 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 samt fortjeneste og tab ved salg 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

Der afsættes hverken aktuel eller udskudt skat af årets resultat som en følge af, at den skattepligtige indkomst påhviler de enkelte selskabsdeltagere og derfor afhænger af deres individuelle skattemæssige forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. 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 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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien 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 nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste	8.073.832	6.751.901
2 Personaleomkostninger	-5.187.649	-4.537.363
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-22.546	-25.615
Driftsresultat	2.863.637	2.188.923
Andre finansielle indtægter	0	2.150
Øvrige finansielle omkostninger	-1.228	-391
Årets resultat	2.862.409	2.190.682
Forslag til resultatdisponering:		
Udloddet til selskabsdeltagere	2.862.409	2.190.682
Disponeret i alt	2.862.409	2.190.682

Balance 31. december

Aktiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Erhvervede rettigheder	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	44.064	66.610
Materielle anlægsaktiver i alt	44.064	66.610
Andre tilgodehavender	371.068	237.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	371.068	237.000
Anlægsaktiver i alt	415.132	303.610
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	5.124.369	4.020.147
Varebeholdninger i alt	5.124.369	4.020.147
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	111.588	85.191
Tilgodehavender i alt	111.588	85.191
Likvide beholdninger	4.008.540	4.041.093
Omsætningsaktiver i alt	9.244.497	8.146.431
Aktiver i alt	9.659.629	8.450.041

Balance 31. december

Passiver	2015	2014
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	120.000	120.000
4 Kapitalindestående, selskabsdeltagere	7.118.281	6.181.231
Egenkapital i alt	<u>7.238.281</u>	<u>6.301.231</u>
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	176.352	131.294
Leverandører af varer og tjenesteydelser	194.314	232.540
Anden gæld	2.050.682	1.784.976
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.421.348</u>	<u>2.148.810</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.421.348</u>	<u>2.148.810</u>
Passiver i alt	<u>9.659.629</u>	<u>8.450.041</u>
5 Eventualposter		

Noter

1. Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af detailsalg af handelsvarer fra butikkerne Karrusella og Games. Butikkerne er beliggende i København og Århus.

Der foretages endvidere salg via hjemmesiderne www.gamesweb.dk og www.karrusella.dk.

	2015 kr.	2014 kr.
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.690.752	4.061.197
Pensioner	137.989	184.492
Andre omkostninger til social sikring	116.863	108.793
Personaleomkostninger i øvrigt	242.045	182.881
	5.187.649	4.537.363
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2015	120.000	120.000
	120.000	120.000
4. Kapitalindestående, selskabsdeltagere		
Kapitalindestående, selskabsdeltagere 1. januar 2015	6.181.231	6.076.698
Årets overførte overskud eller underskud	2.862.409	2.190.682
Årets hævnings/indskud	-1.925.359	-2.086.149
	7.118.281	6.181.231
5. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har i 2015 indgået en lejeaftale vedrørende nye lokaler i Århus. I forbindelse hermed har selskabet indgået aftale om, at lejeforholdet fra selskabets side tidligst kan opsiges til fraflytning den. 30. september 2017. Den årlige leje udgør 278.400 kr. ekskl. moms.		