

# **K/S Triatex**

CVR-nr. 75 83 93 16

## **Årsrapport**

**2014**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2015.

---

**Thor Bentel**  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet	2
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	3
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2014</b>	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9

## **Ledespåtegning**

---

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2014 for K/S Triatex.

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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26. maj 2015

### **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 2014. 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2014 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

København, den 26. maj 2015

### Redmark

statsautoriseret revisionspartnerselskab

Henning Lund Thomsen  
statsautoriseret revisor

Søren Kristiansen Bünger  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	K/S Triatex Vimmelskiftet 42A 1161 København
	CVR-nr.: 75 83 93 16 Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Thor Isak Bentel
<b>Komplementar</b>	ApS KBUS 8 nr. 286
<b>Revision</b>	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 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 af varebeholdninger 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 salgspris 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.

#### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### **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>	2014 kr.	2013 kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>6.761.457</b>	<b>5.965.061</b>
2 Personaleomkostninger	-4.546.919	-4.268.415
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-25.615	-29.771
<b>Driftsresultat</b>	<b>2.188.923</b>	<b>1.666.875</b>
Andre finansielle indtægter	2.150	6.266
Øvrige finansielle omkostninger	-391	-1.365
<b>Årets resultat</b>	<b>2.190.682</b>	<b>1.671.776</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udloddet til selskabsdeltagere	2.190.682	1.671.776
<b>Disponeret i alt</b>	<b>2.190.682</b>	<b>1.671.776</b>

## Balance 31. december

<b>Aktiver</b>	2014	2013
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Erhvervede rettigheder	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	66.610	55.025
Materielle anlægsaktiver i alt	66.610	55.025
Andre tilgodehavender	237.000	233.057
Finansielle anlægsaktiver i alt	237.000	233.057
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>303.610</b>	<b>288.082</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	4.020.147	3.258.282
Varebeholdninger i alt	4.020.147	3.258.282
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	85.191	47.009
Periodeafgrænsningsposter	0	18.189
Tilgodehavender i alt	85.191	65.198
Likvide beholdninger	4.041.093	4.634.183
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>8.146.431</b>	<b>7.957.663</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>8.450.041</b>	<b>8.245.745</b>

## Balance 31. december

---

<b>Passiver</b>	2014	2013
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	120.000	120.000
6 Kapitalindestående, selskabsdeltagere	6.181.231	6.076.698
<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>6.301.231</u></b>	<b><u>6.196.698</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	131.294	126.287
Leverandører af varer og tjenesteydelser	232.540	716.997
Anden gæld	1.784.976	1.205.763
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.148.810</u>	<u>2.049.047</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>2.148.810</u></b>	<b><u>2.049.047</u></b>
<b>Passiver i alt</b>	<b><u>8.450.041</u></b>	<b><u>8.245.745</u></b>

## 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](http://www.gamesweb.dk) og [www.karrusella.dk](http://www.karrusella.dk).

	2014 kr.	2013 kr.
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	4.061.197	3.858.677
Pensioner	184.492	159.407
Andre omkostninger til social sikring	108.793	91.500
Personaleomkostninger i øvrigt	192.437	158.831
	<b>4.546.919</b>	<b>4.268.415</b>
<b>3. Erhvervede rettigheder</b>		
Kostpris 1. januar 2014	405.500	405.500
<b>Kostpris 31. december 2014</b>	<b>405.500</b>	<b>405.500</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-405.500	-405.500
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2014</b>	<b>-405.500</b>	<b>-405.500</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2014	631.858	631.858
Tilgang i årets løb	37.200	0
Afgang i årets løb	-22.080	0
<b>Kostpris 31. december 2014</b>	<b>646.978</b>	<b>631.858</b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2014	-576.833	-547.062
Årets af-/nedskrivninger	-22.546	-29.771
Af-/nedskrivninger, afhændede aktiver	19.011	0
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2014</b>	<b>-580.368</b>	<b>-576.833</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2014</b>	<b>66.610</b>	<b>55.025</b>

## Noter

---

	31/12 2014 kr.	31/12 2013 kr.
<b>5. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar 2014	<u>120.000</u>	<u>120.000</u>
	<b><u>120.000</u></b>	<b><u>120.000</u></b>
<b>6. Kapitalindestående, selskabsdeltagere</b>		
Kapitalindestående, selskabsdeltagere 1. januar 2014	6.076.698	6.116.770
Årets overførte overskud eller underskud	2.190.682	1.671.776
Årets hævnings-/indskud	<u>-2.086.149</u>	<u>-1.711.848</u>
	<b><u>6.181.231</u></b>	<b><u>6.076.698</u></b>