

Textilgaarden A/S

Nattergalevænget 11
5210 Odense NV

CVR.nr.: 24 20 78 62

ÅRSRAPPORT 2020/2021

Regnskabsperiode: 1/6 2020 - 31/5 2021

(38. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
6. oktober 2021

Tonny Refning Poulsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/6 2020 - 31/5 2021	5.
Balance pr. 31/5 2021	6.
Egenkapitalopgørelse	8.
Noter	9.

Visma Addo identifikationsnummer: f3703bb9-c201-4c67-8f1e-cdda2da8cc5

Selskabsoplysninger

Selskab

Textilgaarden A/S
Nattergalevænget 11
5210 Odense NV

CVR.nr.: 24 20 78 62

Regnskabsperiode: 1/6 2020 - 31/5 2021

Stiftelsesdato: 22/12 1982

Bestyrelse

Tonny Refning Poulsen
Nina Lundehave
Lotte Theilgaard

Direktion

Tonny Refning Poulsen

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juni 2020 - 31. maj 2021 for Textilgaarden A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2020 - 31. maj 2021.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 15. september 2021

Direktion

.....
Tonny Refning Poulsen

Bestyrelse

.....
Tonny Refning Poulsen

.....
Nina Lundehave

.....
Lotte Theilgaard

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Regnskab og Administration ApS

Resultatopgørelse 1/6 2020 - 31/5 2021

Note	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.072.668	966.391
1 Personaleomkostninger	-312.317	-292.993
2 Af- og nedskrivninger	<u>-128.721</u>	<u>-127.366</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	631.630	546.032
Andre finansielle indtægter	69.701	0
Finansielle omkostninger	<u>-37.526</u>	<u>-55.315</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	663.805	490.717
3 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>663.805</u>	<u>490.717</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	300.000	0
Overført resultat	<u>363.805</u>	<u>490.717</u>
I ALT	<u>663.805</u>	<u>490.717</u>

Visma Addo identifikationsnummer: f3703bb9-c201-4c67-8f1e-cdda2da8cc5

Balance pr. 31/5 2021
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
2 Grunde og bygninger	8.648.769	8.777.490
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>0</u>	<u>0</u>
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>8.648.769</u>	<u>8.777.490</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>8.648.769</u>	<u>8.777.490</u>
 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 <u>48.707</u>	 <u>124.281</u>
Tilgodehavender i alt	<u>48.707</u>	<u>124.281</u>
 Andre værdipapirer og kapitalandele	 <u>965.900</u>	 <u>0</u>
Værdipapirer og kapitalandele i alt	<u>965.900</u>	<u>0</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>1.014.607</u>	<u>124.281</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>9.663.376</u>	 <u>8.901.771</u>

Visma Addo identifikationsnummer: f3703bb9-c201-4c67-8f1e-cdda8cc5

Balance pr. 31/5 2021
Passiver

<u>Note</u>	<u>2020/2021</u>	<u>2019/2020</u>
Virksomhedskapital	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger	2.000.000	2.000.000
Overført resultat	3.834.758	3.470.953
Forslag til udbytte	300.000	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>6.634.758</u>	<u>5.970.953</u>
4 Anden langfristet gæld	<u>1.131.221</u>	<u>1.272.761</u>
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.131.221</u>	<u>1.272.761</u>
4 Kortfristet del af langfristet gæld	220.000	190.000
Gæld til pengeinstitutter	911.782	339.881
Leverandører af varer og tjenesteydelser	17.600	18.601
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	22.963	22.963
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	461.180	754.365
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	<u>263.872</u>	<u>332.247</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.897.397</u>	<u>1.658.057</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>3.028.618</u>	<u>2.930.818</u>
PASSIVER I ALT	<u>9.663.376</u>	<u>8.901.771</u>
5 Eventualforpligtelser		
6 Pantsætning og sikkerhedsstillelser		
7 Hovedaktivitet		
8 Anvendt regnskabspraksis		

Visma Addo identifikationsnummer: f3703bb9-c201-4c67-8f1e-cdda2da8cc5

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>1/6 2020</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/05 2021</u>
Anpartskapital	500.000			500.000
Reserve for opskrivninger	2.000.000			2.000.000
Overført resultat	3.470.953	0	363.805	3.834.758
Forslag til udbytte	0	0	300.000	300.000
	<u>5.970.953</u>	<u>0</u>	<u>663.805</u>	<u>6.634.758</u>

Visma Addo identifikationsnummer: f3703bb9-c201-4c67-8f1e-cdda8cc5

NOTER

Note 1 - Personalemkostninger	2020/2021	2019/2020
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	1	1
Gager og lønninger	309.687	289.743
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	2.630	3.250
	312.317	292.993
Løn, vederlag og pension til bestyrelse	60.000	60.000
Note 2 - Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juni 2020	13.064.529	180.339
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
Kostpris 31. maj 2021	13.064.529	180.339
Op- og nedskrivninger 1. juni 2020	2.000.000	0
Årets op- og nedskrivninger	0	0
Tilbageførte op- og nedskrivninger	0	0
Op- og nedskrivninger 31. maj 2021	2.000.000	0
Afskrivninger 1. juni 2020	6.287.039	180.339
Afskrivninger vedrørende afgang	0	0
Årets afskrivninger	128.721	0
Afskrivninger 31. maj 2021	6.415.760	180.339
Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2021	8.648.769	0
Afskrivninger:	2020/2021	2019/2020
Grunde og bygninger	128.721	127.366
Afskrivninger i alt	128.721	127.366
Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser	2020/2021	2019/2020
Nykredit	1.047.498	1.228.632
Deposita	303.723	234.129
Gæld i alt	1.351.221	1.462.761
Kortfristet del (1. års afdrag)	-220.000	-190.000
Langfristet gæld	1.131.221	1.272.761

NOTER

Note 5 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat fremgår af årsrapporten for THP Holding Odense ApS, der er administrationsselskab i forhold til sambeskatningen.

Note 6 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for selskabets engagement med Sydbank er deponeret ejerpantebrev med pant i selskabets ejendom.

Note 7 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Udlejning af erhvervsejendomme

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Note 8 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2020/2021 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

NOTER

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

NOTER

Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver 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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

NOTER

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	0-50 år	0-50 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Tilgodehavender

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

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdien (børskursen) på balancedagen.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt 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 inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte netto-skatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

NOTER

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.