

AG-TeX ApS

Københavnsvej 19. st.th.
3400 Hillerød
CVR-nr. 26 99 60 31

Årsrapport for 2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. november 2018



Annegrete Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	8
Balance 30. juni	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for AG-*Tex ApS*.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hillerød, den 27. november 2018

Direktion

Annegrete Jakobsen



Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

*Til kapitalejerne i AG-*Tex ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for AG-*Tex ApS* for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

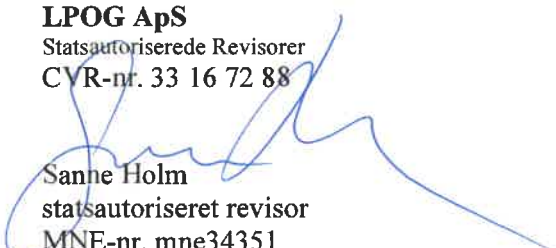
Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens ansvar.

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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores erklæring er udelukkende udarbejdet til brug for virksomhedens ledelse og virksomhedens pengeinstitut og bør ikke udleveres til eller anvendes af andre parter.

Frederikssund, den 27. november 2018

LPOG ApS
Statsautoriserede Revisorer
CVR-nr. 33 16 72 88


Sanne Holm
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34351

Selskabsoplysninger

Selskabet

AG-**Tex ApS**
Københavnsvej 19. st.th.
3400 Hillerød

Telefon: 48 26 25 15

Telefax: 48 26 18 15

E-mail: agtex@mail.dk

Hjemmeside: www.agtex.dk

CVR-nr.: 26 99 60 31

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Stiftet: 30. december 2003

Hjemsted: Hillerød

Direktion

Annegrete Jakobsen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel med boligtekstiler.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et underskud på kr. 192.149, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 82.360.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabskapitalen er tabt. Det forventes, at selskabets drift af virksomheden vil give et tilfredsstillende resultat for regnskabsåret 2018/19, samt at resultatet vil være større end det akkumulerede underskud, således at selskabskapitalen vil blive retableret i regnskabsåret 2018/19.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AG-*Tex ApS* for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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

Indtægter ved salg af varer og tjenesteydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler samt tab på debitorer mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid
Driftsmateriel og inventar	5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. 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 salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Bruttofortjeneste		763.811	1.121
Personaleomkostninger	1	-961.096	-1.223
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		-5.465	-5
Resultat før finansielle poster		-202.750	-107
Finansielle omkostninger	2	-39.065	-56
Resultat før skat		-241.815	-163
Skat af årets resultat	3	49.666	32
Årets resultat		-192.149	-131
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-192.149	-131
		-192.149	-131

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Aktiver			
Driftsmateriel og inventar		1.365	8
Materielle anlægsaktiver	4	<u>1.365</u>	<u>8</u>
Andre værdipapirer, kapitalandele og tilgodehavender		89.667	98
Finansielle anlægsaktiver		<u>89.667</u>	<u>98</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>91.032</u>	<u>106</u>
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer		455.998	912
Varebeholdninger		<u>455.998</u>	<u>912</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		181.082	164
Udskudt skatteaktiv		153.088	103
Periodeafgrænsningsposter		14.467	20
Tilgodehavender		<u>348.637</u>	<u>287</u>
Likvide beholdninger		<u>54.359</u>	<u>2</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>858.994</u>	<u>1.201</u>
Aktiver i alt		<u><u>950.026</u></u>	<u><u>1.307</u></u>

Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		-207.360	-15
Egenkapital	5	<u>-82.360</u>	<u>110</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		0	21
Bankgæld		131.829	164
Leverandører af varer og tjenesteydelser		396.768	375
Anden gæld		503.789	637
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.032.386</u>	<u>1.197</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.032.386</u>	<u>1.197</u>
Passiver i alt		<u>950.026</u>	<u>1.307</u>
Eventualposter mv.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

Noter

	2017/18	2016/17
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	824.105	1.052
Pensioner	123.026	152
Omkostninger til social sikring	13.965	19
	961.096	1.223
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	4
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	39.065	56
	39.065	56
3 Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	-49.666	-32
	-49.666	-32
4 Materielle anlægsaktiver		Driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. juli 2017		463.863
Kostpris 30. juni 2018		463.863
Af- og nedskrivninger 1. juli 2017		457.033
Årets afskrivninger		5.465
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018		462.498
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018		1.365

Noter

5 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. juli 2017	125.000	-15.211	109.789
Årets resultat	0	-192.149	-192.149
Egenkapital 30. juni 2018	125.000	-207.360	-82.360

6 Eventualposter mv.

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har pengeinstitut virksomhedspant i varelager, driftsinventar , goodwill, domænenavne og rettigheder til tilgodehavender fra salg, jf. tinglysningslovens §47 c.