
Adlico Textile ApS

Merkurvej 2, 7430 Ikast

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 31 18 18 44

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 12/5 2016

Jon Christensen
Dirigent



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors erklæringer 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 6

Balance 31. december 7

Noter til årsregnskabet 9

Regnskabspraksis 12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Adlico Textile ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 12. maj 2016

Direktion

Thomas Vagtborg Eriksen

Jon Bækgaard Christensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Adlico Textile ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Adlico Textile ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 12. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Mads Hornbæk

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Adlico Textile ApS
Merkurvej 2
7430 Ikast

CVR-nr.: 31 18 18 44
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 18. januar 2008
Hjemstedskommune: Ikast-Brande

Direktion

Thomas Vagtborg Eriksen
Jon Bækgaard Christensen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Platanvej 4
Postboks 399
7400 Herning

Pengeinstitut

Vestjysk Bank
Dalgasgade 29 B
7400 Herning

Ledelsesberetning

Årsrapporten for Adlico Textile ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består af afsætning af stoffer til primært detailbutikker indenfor tekstilbranchen.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015 udviser et overskud på DKK 1.130.334, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en egenkapital på DKK 1.659.149.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Bruttofortjeneste		3.798.980	3.047.680
Personaleomkostninger	1	-2.030.783	-1.676.677
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-73.901</u>	<u>-83.323</u>
Resultat før finansielle poster		1.694.296	1.287.680
Finansielle indtægter		0	371
Finansielle omkostninger	2	<u>-199.712</u>	<u>-232.292</u>
Resultat før skat		1.494.584	1.055.759
Skat af årets resultat	3	<u>-364.250</u>	<u>-259.453</u>
Årets resultat		<u>1.130.334</u>	<u>796.306</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Foreslået udbytte for regnskabsåret	200.000	150.000
Overført resultat	<u>930.334</u>	<u>646.306</u>
	<u>1.130.334</u>	<u>796.306</u>

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		156.894	183.184
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	4	156.894	183.184
Anlægsaktiver		156.894	183.184
Råvarer og hjælpematerialer		2.328.477	1.791.182
Forudbetaling for varer		1.852.043	789.712
Varebeholdninger		4.180.520	2.580.894
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.324.925	1.022.642
Andre tilgodehavender		1.503	112.711
Udskudt skatteaktiv		31.000	40.400
Periodeafgrænsningsposter		44.247	49.544
Tilgodehavender		1.401.675	1.225.297
Likvide beholdninger		94.106	78.315
Omsætningsaktiver		5.676.301	3.884.506
Aktiver		5.833.195	4.067.690

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		250.000	250.000
Overført resultat		1.209.149	310.098
Foreslået udbytte for regnskabsåret		200.000	150.000
Egenkapital	5	1.659.149	710.098
Ansvarlig lånekapital		0	200.000
Kreditinstitutter		108.248	145.836
Langfristede gældsforpligtelser	6	108.248	345.836
Kreditinstitutter	6	2.993.497	2.080.757
Leverandører af varer og tjenesteydelser		311.229	465.200
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.197	605
Selskabsskat		345.241	209.353
Anden gæld		414.634	255.841
Kortfristede gældsforpligtelser		4.065.798	3.011.756
Gældsforpligtelser		4.174.046	3.357.592
Passiver		5.833.195	4.067.690
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	7		

Noter til årsregnskabet

	2015	2014
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.963.934	1.651.830
Pensioner	51.120	0
Andre omkostninger til social sikring	15.729	24.847
	<u>2.030.783</u>	<u>1.676.677</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	199.712	232.292
	<u>199.712</u>	<u>232.292</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	354.850	209.353
Årets udskudte skat	9.400	50.100
	<u>364.250</u>	<u>259.453</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af le- jede lokaler
	DKK	DKK
Kostpris 1. januar	412.400	10.279
Tilgang i årets løb	18.110	0
Kostpris 31. december	<u>430.510</u>	<u>10.279</u>
Ned- og afskrivninger 1. januar	229.216	10.279
Årets afskrivninger	44.400	0
Ned- og afskrivninger 31. december	<u>273.616</u>	<u>10.279</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>156.894</u>	<u>0</u>

Noter til årsregnskabet

5 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
	DKK	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar	250.000	310.098	150.000	710.098
Betalt ordinært udbytte	0	0	-150.000	-150.000
Regulering af sikringsinstrumenter til dagsværdi ultimo	0	-40.893	0	-40.893
Skat af årets regulering af sikringsinstrumenter	0	9.610	0	9.610
Årets resultat	0	930.334	200.000	1.130.334
Egenkapital 31. december	250.000	1.209.149	200.000	1.659.149

Selskabskapitalen består af 250 anparter à nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

6 Langfristede gældsforpligtelser

Afdrag, der forfalder inden for 1 år, er opført under kortfristede gældsforpligtelser. Øvrige forpligtelser er indregnet under langfristede gældsforpligtelser.

Gældsforpligtelserne forfalder efter nedenstående orden:

	2015	2014
	DKK	DKK
Ansvarlig lånekapital		
Mellem 1 og 5 år	0	200.000
Langfristet del	0	200.000
Inden for 1 år	0	0
	0	200.000

Noter til årsregnskabet

6 Langfristede gældsforpligtelser (fortsat)

	2015	2014
	DKK	DKK
Kreditinstitutter		
Mellem 1 og 5 år	108.248	145.836
Langfristet del	108.248	145.836
Inden for 1 år	34.000	34.000
Øvrig kortfristet gæld til kreditinstitutter	2.959.497	2.046.757
Kortfristet del	2.993.497	2.080.757
	3.101.745	2.226.593

7 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 2.959 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nom. 3.000 t.kr. Sikkerheden omfatter varebeholdninger, tilgodehavende fra salg- og tjenesteydelser og andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvis nominelle værdi på balancedagen udgør 5.662 t.kr.

I sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 142 t.kr., er der givet pant i andre driftsmidler og inventar, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 157 t.kr.

Eventualforpligtelser

Der påhviler selskabet lejeforpligtelser med en årlig leje på 180 t.kr. Lejemålet kan opsiges med 6 måneders varsel.

Selskabet har indgået en operationel leasingkontrakt med en restydelse på 30 t.kr.

Diverse

Selskabet her indgået valutaterminforretninger til kurssikring af fremtidigt varekøb i USD for 1.471.592 kr. og for 22.295.196 i JPY. I forhold til terminkursen på balancedagen er der på kontrakterne et urealiseret kurstab på 41 t.kr., som er indregnet direkte på egenkapitalen.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Adlico Textile ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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.

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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbruget omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, 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.

Regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Nedskrivning af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres til det beløb, som forventes at kunne indbringes ved salg i normal drift med fradrag af salgs- og færdiggørelsesomkostninger. Nettorealisationseværdien opgøres under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier.

Egenkapital

Udbytte

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

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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 skatteværdien 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.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som forpligtelser udgøres af modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.