



# Tekstgalleriet ApS

CVR-nr. 32 28 27 84

Gråpilevej 6  
2880 Bagsværd

## Årsrapport 2015 (regnskabsperiode 1. januar 2015 - 31. december 2015)

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. april 2016, hvor det blev besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, jf. ledespåtegningen.

Mads Prag Rosen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

## **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

## Ledelsespåtegning

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

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

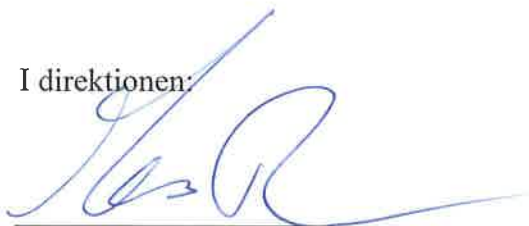
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 13. april 2016

I direktionen:



Mads Prag Roesen

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til den daglige ledelse i Tekstilgalleriet ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Tekstilgalleriet ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

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

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, den 13. april 2016

**Piaster Revisorerne,**  
**Statsautoriseret Revisionsaktieselskab**  
**CVR-nr.: 25 16 00 37**



Niels Kristian Tordrup Nielsen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Tekstilgalleriet ApS Gråpilevej 6 2880 Bagsværd	
	CVR-nr.:	32 28 27 84
	Stiftet:	2. juli 2009
	Hjemsted:	Gladsaxe
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
<b>Direktion</b>	Mads Prag Roesen	
<b>Pengeinstitut</b>	Nykredit bank A/S Ny Østergade 25 1101 København K	

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive virksomhed ved engros- og detailsalg af garn og stof.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Forventninger til fremtiden

Selskabet er finansieret af selskabets moderselskab, der har afgivet en erklæring om at gæld til tilknyttede virksomheder først skal tilbagebetales når det er forsvarligt økonomisk og likviditetsmæssigt.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets udløb, som i væsentlig grad har påvirket selskabets drift eller status.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	12 mdr. 2015	18 mdr. 2013/14
<b>Bruttotab</b>		<b>-25.481</b>	<b>47.491</b>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-25.481</b>	<b>47.491</b>
Finansielle omkostninger	2	-733	-40
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-26.214</b>	<b>47.451</b>
Skat af årets resultat	3	-3.455	-11.613
<b>Årets resultat</b>		<b>-29.669</b>	<b>35.838</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-29.669	-123.162
Ekstraordinært udbytte		0	159.000
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-29.669</b>	<b>35.838</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>387.454</b>	<b>398.112</b>
Udskudte skatteaktiver		0	3.455
Andre tilgodehavender		17.990	49.585
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>17.990</b>	<b>53.040</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>65.688</b>	<b>48.170</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>471.132</b>	<b>499.322</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>471.132</b>	<b>499.322</b>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2015	2014
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		70.030	99.699
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>195.030</b>	<b>224.699</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		61.034	59.555
Gæld til tilknyttede virksomheder		200.000	200.000
Selskabsskat		15.068	15.068
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>276.102</b>	<b>274.623</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>276.102</b>	<b>274.623</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>471.132</b>	<b>499.322</b>

## Noter

### 1 Usikkerhed om going concern

Selskabet er finansieret af moderselskabet, der har afgivet en erklæring om at lånet på t.kr. 200 ikke skal tilbagebetales før det er forsvarligt ud fra et økonomisk og likviditetsmæssigt synspunkt.

	<i>12 mdr.</i> 2015	<i>18 mdr.</i> 2013/14
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Øvrige finansielle omkostninger	733	40
	<b>733</b>	<b>40</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	0	15.068
Regulering af udskudt skat	3.455	-3.455
	<b>3.455</b>	<b>11.613</b>
	2015	2014
<b>4 Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	387.454	398.112
	<b>387.454</b>	<b>398.112</b>

## Noter

	2015	2014
<b>5 Egenkapital</b>		
Anpartskapital 1. januar	125.000	125.000
Anpartskapital 31. december	125.000	125.000
Overført resultat 1. januar	99.699	222.861
Forslag til årets resultatfordeling	-29.669	-123.162
Overført resultat 31. december	70.030	99.699
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Ekstraordinært udbytte	0	159.000
Udbetalt ekstraordinært udbytte	0	-159.000
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december	0	0
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>195.030</b>	<b>224.699</b>
<b>6 Udskudte skatteaktiver</b>		
Udskudt skat 1. januar	3.455	0
Regulering af udskudt skat i året	-3.455	3.455
	<b>0</b>	<b>3.455</b>

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### **Generelt**

#### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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**

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten omfatter årets nettoomsætning fratrukket årets vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger. De enkelte poster vises ikke særskilt i resultatopgørelsen i henhold til årsregnskabslovens § 32.

#### **Vareforbrug**

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

# Anvendt regnskabspraksis

## **Andre eksterne omkostninger**

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

## **Finansielle poster**

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

## **Skat af årets resultat**

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.

## **Balancen**

### **Varebeholdninger**

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### **Tilgodehavender**

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

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Skyldig skat 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 og indregnes i tilfælde af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.