



Piaster Revisorerne  
vi giver bedre råd

# Tekstgalleriet ApS

CVR-nr. 32 28 27 84

Gråpilevej 6  
2880 Bagsværd

## Årsrapport 2018

(regnskabsperiode 1. januar 2018 - 31. december 2018)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
17. april 2019

---

Mads Prag Roesen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	12

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 17. april 2019

I direktionen:

---

Mads Prag Roesen

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

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til kapitalejerne i Tekstilgalleriet ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Tekstilgalleriet ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 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 revisors 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.

Allerød, den 17. april 2019

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

Niels Kristian Tordrup Nielsen  
statsautoriseret revisor  
mne35462

# Selskabsoplysninger

## Selskabet

Tekstilhalleriet ApS  
Gråpilevej 6  
2880 Bagsværd

CVR-nr.: 32 28 27 84  
Stiftet: 2. juli 2009  
Hjemsted: Gladsaxe  
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

## Direktion

Mads Prag Roesen

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

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

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat anses for acceptabelt.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018	2017
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>16.553</b>	<b>19.186</b>
Af- og nedskrivninger		-3.312	-1.432
Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger		-84.545	0
<b>Driftsresultat</b>	1	<b>-71.304</b>	<b>17.754</b>
Finansielle omkostninger	2	0	-4.752
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>-71.304</b>	<b>13.002</b>
Skat af årets resultat	3	19.617	0
<b>Årets resultat</b>		<b>-51.687</b>	<b>13.002</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-51.687	13.002
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-51.687</b>	<b>13.002</b>

## Balance pr. 31. december

### Aktiver

	Note	2018	2017
<b>Varebeholdninger</b>	4	<b>251.388</b>	<b>350.856</b>
Andre tilgodehavender		13.859	6.612
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		19.617	0
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>33.476</b>	<b>6.612</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>110.790</b>	<b>85.057</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>395.654</b>	<b>442.525</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>395.654</b>	<b>442.525</b>



## Balance pr. 31. december

### Passiver

	Note	2018	2017
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		215.676	267.363
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
<b>Egenkapital</b>	5	<b>340.676</b>	<b>392.363</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		39.910	35.094
Selskabsskat		15.068	15.068
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>54.978</b>	<b>50.162</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>54.978</b>	<b>50.162</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>395.654</b>	<b>442.525</b>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	6		
Særlige poster	7		

## Noter

	2018	2017
<b>1 Af- og nedskrivninger</b>		
Afskrivninger, varelager	3.312	1.432
	<b>3.312</b>	<b>1.432</b>
<b>2 Finansielle omkostninger</b>		
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	4.752
	<b>0</b>	<b>4.752</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	-19.617	0
Regulering af udskudt skat	0	0
	<b>-19.617</b>	<b>0</b>
<b>4 Varebeholdninger</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	251.388	350.856
	<b>251.388</b>	<b>350.856</b>

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>5 Egenkapital</b>		
Selskabskapital 1. januar	125.000	125.000
Selskabskapital 31. december	125.000	125.000
Overført resultat 1. januar	267.363	36.215
Tilskud fra moderselskab	0	218.146
Forslag til årets resultatfordeling	-51.687	13.002
Overført resultat 31. december	215.676	267.363
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. januar	0	0
Udbetalt udbytte	0	0
Forslag til årets resultatfordeling	0	0
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 31. december	0	0
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>340.676</b>	<b>392.363</b>
<b>6 Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

### 7 Særlige poster

Selskabet har i året foretaget nedskrivning af varalager med t.kr. 85. Nedskrivningen er indregnet i regnskabsposten "Nedskrivninger af omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger".

## 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.

#### Andre eksterne omkostninger

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

## Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinst og -tab vedrørende værdipapirer 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 nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

### Likvide beholdninger

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

### Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

# 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 efter den balanceorienterede gældsmetode 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, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

## Gældsforpligtelser

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

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Mads Prag Roesen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-153896245312

IP: 188.180.xxx.xxx

2019-04-18 05:24:06Z

NEM ID 

## Niels Kristian Tordrup Nielsen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: CVR:25160037-RID:25603908

IP: 62.242.xxx.xxx

2019-04-24 06:09:54Z

NEM ID 

## Mads Prag Roesen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-153896245312

IP: 87.49.xxx.xxx

2019-04-28 09:38:45Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: FSES7-ESPMK-5BW4A-3UM1N-PC5FP-004LM

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>