

Stofgalleriet Engros ApS
Gramlandevej 5, 6630 Rødding

CVR-nr. 32442889

Årsrapport 2022
13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 28. juni 2023

Helene Krog
Dirigent

Stofgalleriet Engros ApS

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Stofgalleriet Engros ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 for Stofgalleriet Engros ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rødning, den 28. juni 2023

Direktion

Helene Krog
Direktør

Stofgalleriet Engros ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Stofgalleriet Engros ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Stofgalleriet Engros ApS for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Vejle, den 28. juni 2023

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS

Registrerede revisorer

CVR-nr. 26273110

Jens Jensen
Registreret revisor
mne17225

Stofgalleriet Engros ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Stofgalleriet Engros ApS
Gramlandevej 5
6630 Rødding
76100180
E-mail info@stofgalleriet.dk
CVR-nr. 32442889
Stiftelsesdato 2. september 2009
Regnskabsår 1. januar 2022 - 31. december 2022

Direktion

Helene Krog

Revisor

Erhvervsrevisorerne i Vejle ApS
Registrerede revisorer
Havnegade 5
7100 Vejle
75723949
Mobil 75726949
CVR-nr. 26273110

Pengeinstitut

Spar Nord Bank A/S
Vejlevej 135
6000 Kolding

Stofgalleriet Engros ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er handel med tekstiler og anden hermed knyttet aktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2022 - 31. december 2022 udviser et resultat på kr. 97.781, og selskabets balance pr. 31. december 2022 udviser en balancesum på kr. 1.868.718, og en egenkapital på kr. 419.295.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventninger til fremtiden

Ledelsen har forventning om, at have den fornødne likviditet til rådighed i regnskabsåret 2021, således at driften af selskabet kan fortsætte.

Stofgalleriet Engros ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Stofgalleriet Engros ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i

Stofgalleriet Engros ApS

Anvendt regnskabspraksis

forbindelse med salget.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Stofgalleriet Engros ApS

Resultatopgørelse

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste		716.601	498.167
Personaleomkostninger	1	-512.749	-326.241
Driftsresultat		203.852	171.926
Andre finansielle indtægter		0	102
Finansielle omkostninger		-77.809	-11.888
Resultat før skat		126.043	160.140
Skat af årets resultat		28.262	36.220
Årets resultat		97.781	123.920
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		97.781	123.920
Resultatdisponering		97.781	123.920

Stofgalleriet Engros ApS**Balance 31. december 2022**

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Aktiver			
Fremstillede varer og handelsvarer		909.457	879.400
Varebeholdninger		909.457	879.400
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		877.145	686.649
Udskudte skatteaktiver		0	11.300
Tilgodehavende selskabsskat		0	4.000
Periodeafgrænsningsposter		60.063	0
Tilgodehavender		937.208	701.949
Likvide beholdninger		22.053	1.143
Omsætningsaktiver		1.868.718	1.582.492
Aktiver		1.868.718	1.582.492

Stofgalleriet Engros ApS

Balance 31. december 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		294.295	196.514
Egenkapital		419.295	321.514
Gæld til banker		540.996	256.883
Selskabsskat		15.605	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		174.689	156.251
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		718.133	847.844
Kortfristede gældsforpligtelser		1.449.423	1.260.978
Gældsforpligtelser		1.449.423	1.260.978
Passiver		1.868.718	1.582.492
Eventualforpligtelser	2		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	3		

Stofgalleriet Engros ApS

Noter

	2022	2021
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	498.107	591.728
Andre omkostninger til social sikring	14.642	-265.487
	<u>512.749</u>	<u>326.241</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>2</u>	<u>2</u>
2. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
3. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		
4. Særlige poster		
Omsætnings- og lønkomensation Covid19	-5.420	0
Saldo ultimo	<u>-5.420</u>	<u>0</u>