



Thomtex Interiør ApS

Vejgårdspark 86
3520 Farum

CVR-nr. 36 39 44 20

Årsrapport for 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 7. juli 2024

Thomas Møller-Johansson
dirigent



Lyngsø Allé 3, bygning A, 2970 Hørsholm
+45 72108311 • ail@verumcura.dk • CVR: 43340646

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023	9
Balance pr. 31. december 2023	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Thomtex Interiør 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. 31. december 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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.

Farum, den 7. juli 2024

Direktion

Thomas Møller-Johansson
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejeren i Thomtex Interiør ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Thomtex Interiør ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

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

Hørsholm, den 7. juli 2024

Verum Cura
Godkendt Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 43 34 06 46

Anders Ilsøe
Registreret revisor
mne33775

Selskabsoplysninger

Selskabet

Thomtex Interiør ApS
Vejgårdspark 86
3520 Farum

CVR-nr.: 36 39 44 20

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2023

Stiftet: 1. oktober 2014

Hjemsted: Furesø

Direktion

Thomas Møller-Johansson, direktør

Revisor

Verum Cura
Godkendt Revisionsanpartsselskab
Lyngsø Alle 3
2970 Hørsholm

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er salg af interiør-artikler til erhverv og private samt hermed beslægtet virksomhed efter ledelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2023 udviser et underskud på DKK 2.082.316, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 2.522.045.

Selskabets ledelse finder årets resultat meget utilfredsstillende. Nøgletallene indikerer et behov for likviditet for at kunne gennemføre de planlagte aktiviteter og drift for det kommende regnskabsår.

Selskabets kapitalejer har i løbet af regnskabsåret ydet yderligere lån til selskabet. Dette har sikret finansieringen af driften, ligesom finansieringen er anvendt til investering i varelager og produktionsudstyr. Investeringen forventes at skabe yderligere vækst i selskabets omsætning og afledt heraf en vækst i selskabets indtjening. Det forventes, at egenkapitalen vil blive genetableret i de kommende regnskabsår via egen indtjening.

Selskabets kapitalejer har desuden erklæret at være tilbageholdene med at kræve lånene indfriet af hensyn til selskabets likviditet.

På denne baggrund aflægger selskabet årsrapporten med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Thomtex Interiør ApS for 2023 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2023 er aflagt i DKK

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter. Andre driftsindtægter indeholder erstatninger fra forsikring samt kompensationer fra Covid19 hjælpepakke.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab vedrørende materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

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	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitutter.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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 til netto-realiseringsværdi.

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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2023

	Note	2023 DKK	2022 DKK
Bruttofortjeneste		221.607	1.601.017
Personaleomkostninger	1	-1.692.660	-868.508
Resultat før af- og nedskrivninger		-1.471.053	732.509
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	-498.810	-38.227
Andre driftsomkostninger		0	-656.953
Resultat før finansielle poster		-1.969.863	37.329
Finansielle indtægter		385	0
Finansielle omkostninger	3	-15.436	-27.260
Resultat før skat		-1.984.914	10.069
Skat af årets resultat	4	-97.402	-8.877
Årets resultat		-2.082.316	1.192
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.082.316	1.192
		-2.082.316	1.192

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
		DKK	DKK
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.036.678	442.639
Indretning af lejede lokaler		<u>52.500</u>	<u>67.500</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>2.089.178</u>	<u>510.139</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.089.178</u>	<u>510.139</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Varebeholdninger		<u>35.000</u>	<u>35.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		140.686	136.092
Andre tilgodehavender		6.000	12.798
Udskudt skatteaktiv		0	97.402
Periodeafgrænsningsposter		<u>6.000</u>	<u>167.738</u>
Tilgodehavender		<u>152.686</u>	<u>414.030</u>
Likvide beholdninger		<u>712</u>	<u>192.330</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>188.398</u>	<u>641.360</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.277.576</u></u>	<u><u>1.151.499</u></u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2023</u> DKK	<u>2022</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-2.572.045	-489.726
Egenkapital		-2.522.045	-439.726
Selskabsdeltagere og ledelse		3.626.000	1.425.000
Langfristede gældsforpligtelser	5	3.626.000	1.425.000
Kreditinstitutter		86.595	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		749.984	10.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		7.794	7.716
Anden gæld		329.248	148.509
Kortfristede gældsforpligtelser		1.173.621	166.225
Gældsforpligtelser i alt		4.799.621	1.591.225
Passiver i alt		2.277.576	1.151.499

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	DKK	DKK	DKK
Egenkapital 1. januar 2023	50.000	-489.729	-439.729
Årets resultat	0	-2.082.316	-2.082.316
Egenkapital 31. december 2023	50.000	-2.572.045	-2.522.045

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.661.069	850.785
Pensioner	7.186	6.623
Andre omkostninger til social sikring	<u>24.405</u>	<u>11.100</u>
	<u>1.692.660</u>	<u>868.508</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>4</u>	<u>2</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>498.810</u>	<u>38.227</u>
	<u>498.810</u>	<u>38.227</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>15.436</u>	<u>27.260</u>
	<u>15.436</u>	<u>27.260</u>

Noter

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	DKK	DKK
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	97.402	8.877
	<u>97.402</u>	<u>8.877</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2023	Gæld 31. december 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
	DKK	DKK	DKK	DKK
Selskabsdeltagere og ledelse	1.425.000	3.626.000	0	0
	<u>1.425.000</u>	<u>3.626.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets egenkapital er negativ, og kortfristede gældsforpligtelser overskrider omsætningsaktiverne, hvilket indikerer et behov for likviditet for at kunne gennemføre de planlagte aktiviteter og drift for det kommende regnskabsår. Som følge heraf foreligger der væsentlig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Selskabets kapitalejer har i løbet af regnskabsåret ydet yderligere lån til selskabet. Dette har sikret finansieringen af driften, ligesom finansieringen er anvendt til investering i varelager og produktionsudstyr. Investeringen forventes at skabe yderligere vækst i selskabets omsætning og afledt heraf en vækst i selskabets indtjening. Det forventes, at egenkapitalen vil blive genetableret i de kommende regnskabsår via egen indtjening.

Selskabets kapitalejer har desuden erklæret at være tilbageholdene med at kræve lånene indfriet af hensyn til selskabets likviditet.

På denne baggrund aflægger selskabet årsrapporten med fortsat drift for øje.

7 Eventualaktiver

Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på t.kr. 529.

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.”

Thomas Møller-Johansson

Direktør

Serienummer: 545a4ae0-a712-434b-b593-94270a4f4e25

IP: 87.52.xxx.xxx

2024-07-08 07:36:19 UTC



Anders Jos Ilsøe

Verum Cura, Godkendt Revisionsanpartsselskab CVR: 43340646

Registreret revisor

Serienummer: 2e3dd0cf-105a-413c-a3e9-f45f7f52fb67

IP: 92.241.xxx.xxx

2024-07-08 07:41:22 UTC



Thomas Møller-Johansson

Dirigent

Serienummer: 545a4ae0-a712-434b-b593-94270a4f4e25

IP: 87.52.xxx.xxx

2024-07-08 07:43:34 UTC



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 tidsstempelt 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/validator**