

ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG

Kongensgade 24
6700 Esbjerg

Årsrapport
3. april 2015 - 2. april 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/09/2016

Jørgen Bloch-Møller
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Pengestrøm	12
------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG Kongensgade 24 6700 Esbjerg Telefonnummer: 75121525 CVR-nr: 51816528 Regnskabsår: 03/04/2015 - 02/04/2016
Bankforbindelse	Sydbank Kongensgade 62 6700 Esbjerg
Revisor	LØNBORG REVISION V/EBBE LØNBORG Kongensgade 17, 1 6700 Esbjerg DK Danmark CVR-nr: 10851947 P-enhed: 1000141827

Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for 2015/2016 for klasse B, ApS Textil Bloch Esbjerg. Den samlede ledelse erklærer:

- At årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.
- At årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at fravælge revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, den 07/09/2016

Direktion

Jørgen Bloch-Møller
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Selskab B, ApS Textil Bloch, Esbjerg, Kongensgade 24, 6700 Esbjerg

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskab B, ApS Textil Bloch, Esbjerg for regnskabsåret 3. april 2015 - 2. april 2016 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 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.

Esbjerg, 07/09/2016

Ebbe Lønborg
Registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer
LØNBORG REVISION V/EBBE LØNBORG
CVR: 10851947

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive handel.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat i perioden 3/4 2015 - 2/4 2016 udgør t. kr. -162 mod t. kr. -246 i sidste regnskabsperiode.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Virksomheden har tilvalgt udarbejdelse af pengestrømsopgørelse. Oplysningen indgår i årsregnskabet.

Generelt

Kontinuitet

Regnskabsopstillingen er uændret i forhold til sidste år

Resultatopgørelse

Nettoomsætningen

Består af salg af babytøj og børnetøj mm. Salget indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Af konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen i den offentlige årsrapport til Erhvervsstyrelsen ikke anført. Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabsloven § 32.

Vareforbrug

Forbrug af handelsvarer medgået til at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Salgsomkostninger, autodrift, lokaleomkostninger, driftsmiddelomkostninger samt administrationsomkostninger.

Lønninger og personaleomkostninger

Lønninger og personaleomkostninger består af gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger med fradrag af lønrefusioner.

Finansielle indtægter

Finansielle indtægter omfatter aktieudbytte.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger af bankgæld, kreditorer og mellemregning med kapitalejer samt kursregulering af aktier.

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.

Balance:

Materielle anlægsaktiver

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider. Aktivernes skønnede restværdi efter afsluttet brugstid indgår i afskrivningsgrundlaget.

Andre anlæg, driftsmidler og inventars brugstid er ansat til 3 år, 4 år og 5 år.

Indretning lejede lokalers brugstid er ansat til 10 år.

Eventuel tab eller gevinst ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under posten andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Beholdningen af råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til tilgodehavendets nominelle værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele omfatter børsnoterede aktier.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning.

Gældsforpligtelser - generelt

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende opgøres til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabel forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til netto-realiseringsværdi.

Udbytte

Udbytte, der forventes udbetalt for året, indregnes som en gældsforpligtelse.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Resultatopgørelse 3. apr 2015 - 2. apr 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		1.258.354	1.216.070
Personaleomkostninger	1	-1.381.454	-1.445.656
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-35.000	-35.000
Resultat af ordinær primær drift		-158.100	-264.586
Andre finansielle indtægter	3	924	0
Øvrige finansielle omkostninger	4	-52.096	-47.301
Ordinært resultat før skat		-209.272	-311.887
Skat af årets resultat	5	47.000	65.000
Årets resultat		-162.272	-246.889
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-162.272	-246.887
I alt		-162.272	-246.667

Balance 2. april 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		30.167	65.167
Indretning af lejede lokaler		1.000	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt	6	31.167	66.167
Deposita		148.000	148.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		148.000	148.000
Anlægsaktiver i alt		179.167	214.167
Fremstillede varer og handelsvarer		1.658.000	1.859.801
Varebeholdninger i alt		1.658.000	1.859.801
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			56.086
Udskudte skatteaktiver		193.000	146.000
Tilgodehavende skat		203	0
Andre tilgodehavender		87.111	126.405
Periodeafgrænsningsposter		35.190	34.400
Tilgodehavender i alt		315.504	362.891
Andre værdipapirer og kapitalandele		52.677	51.550
Værdipapirer og kapitalandele i alt		52.677	51.550
Likvide beholdninger		17.650	62.000
Omsætningsaktiver i alt		2.043.831	2.336.242
Aktiver i alt		2.222.998	2.550.409

Balance 2. april 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	7	200.000	200.000
Overført resultat		212.270	374.541
Egenkapital i alt		412.270	574.541
Hensættelse til udskudt skat	8		
Gæld til banker		649.038	705.292
Leverandører af varer og tjenesteydelser		328.913	403.907
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		144.985	177.618
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		687.792	689.051
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.810.728	1.975.868
Gældsforpligtelser i alt		1.810.728	1.975.868
Passiver i alt		2.222.998	2.550.409

Pengestrøm

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Årets resultat	-162.272	-246.887
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	35.000	35.000
Ændring i udskudt skat	-47.000	-65.000
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	201.802	75.847
Ændring i tilgodehavender	94.387	-97.703
Ændringer i leverandørgæld mv.	-107.627	60.245
Andre ændringer i driftskapital	-2.386	23.610
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	<i>11.904</i>	<i>-214.888</i>
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	<i>11.904</i>	<i>-214.888</i>
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	11.904	-214.888
Ændring i likvider	11.904	-214.888
Likvide beholdninger (primo)	-643.292	-428.404
Likvider primo	-643.292	-428.404
Likvider ultimo	-631.388	-643.292
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	17.650	62.000
Kortfristet bankgæld (ultimo)	-649.038	-705.292
Likvider (ultimo)	-631.388	-643.292

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1229.474	1287.832
Pensionsbidrag	71.203	91.949
Andre omkostninger til social sikring	80.777	65.875
	<u>1381.454</u>	<u>1445.656</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	35.000	35.000
	<u>35.000</u>	<u>33.500</u>

3. Andre finansielle indtægter

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktieudbytte	924	0
	<u>924</u>	<u>0</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Pengeinstitutter og andre	19.380	13.785
Kursændring til lagerværdi værdipapirer	-1.126	862
Renteomkostning til kapitalejer	33.842	32.654
	<u>52.096</u>	<u>47.301</u>

5. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Ændring af udskudt skat	47.000	65.000
	<u>47.000</u>	<u>65.000</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.	Indretning lejede lokaler kr.
Kostpris primo	420.397	814.415
Kostpris ultimo	420.397	814.415
Af- og nedskrivning primo	-355.230	-813.415
Årets afskrivning	-35.000	0
Af- og nedskrivning ultimo	-390.230	-813.415
Regnskabsmæssig værdi ultimo	30.167	1.000

7. Registreret kapital mv.

Selskabskapitalen består af 100 stk.A-kapitalandele a kr. 500 og 30 stk.B-kapitalandele a kr. 5.000.

Kapitalandelene er opdelt i klasser. A: kr. 50.000 og B. kr. 150.000.

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

8. Hensættelse til udskudt skat

	Regnskabsmæssige værdier kr.	Skattemæssige værdier kr.	Midlertidig forskelle kr.
Materielle anlægsaktiver	31.167	-95.293	-64.126
Forudbetalte omkostninger	33.610	0	33.610
Underskudsfrøførsel	0	-847.424	-847.424
	<u>64.777</u>	<u>-942.717</u>	<u>-877.940</u>
Udskudt skat, 22% (skatteaktiv)			-193.000

9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

10. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejer med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jørgen Bloch-Møller, Storegade 176, 6700 Esbjerg