

ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG

Kongensgade 24
6700 Esbjerg

Årsrapport
3. april 2016 - 2. april 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/09/2017

Jørgen Bloch-Møller
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 03/04/2016 - 02/04/2017
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 2016/2017 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 15/09/2017

Direktion

Jørgen Bloch-Møller
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ja

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

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

Vi har opstillet årsrapporten for Selskab B, ApS Textil Bloch, Esbjerg for regnskabsåret 3. april 2016 - 2. april 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Esbjerg, 15/09/2017

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 2016 - 2/4 2017 udgør t. kr. -181 mod t. kr. -162 i sidste regnskabsperiode.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårts afslutning

Der er efter regnskabsårts 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. Årsregnskabet er aflagt efter regnskabslovens regnskabsklasse B. Virksomheden har tilvalgt udarbejdelse af pengestrømsopgørelse. Oplysningen indgår i årsregnskabet.

Kontinuitet

Regnskabsopstillingen er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse:

Nettoomsætningen

Består af salg af baby- og børnetøj m.m. Salget indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Af konkurrencemæssig hensyn er nettoomsætningen i den offentlige årsrapport til Erhvervsstyrelsen ikke anført. Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens paragraf 32.

Forbrug af råvarer og hjælpematerialer

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 samt realiseret gevinst ved salg af værdipapirer.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger af bankgæld, kreditorer og mellemregning med kapitalejer.

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.

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 særskilt post under egenkapitalen.

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 2016 - 2. apr 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		1.137.019	1.258.354
Personaleomkostninger	1	-1.292.242	-1.381.454
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-24.167	-35.000
Resultat af ordinær primær drift		-179.390	-158.100
Andre finansielle indtægter	3	10.546	2.050
Øvrige finansielle omkostninger	4	-62.306	-53.222
Ordinært resultat før skat		-231.150	-209.272
Skat af årets resultat	5	50.000	47.000
Årets resultat		-181.150	-162.272
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-181.150	-162.272
I alt		-181.150	-162.272

Balance 2. april 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		6.000	30.167
Indretning af lejede lokaler		1.000	1.000
Materielle anlægsaktiver i alt	6	7.000	31.167
Deposita		148.000	148.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		148.000	148.000
Anlægsaktiver i alt		155.000	179.167
Fremstillede varer og handelsvarer		1.718.872	1.658.000
Varebeholdninger i alt		1.718.872	1.658.000
Udsudte skatteaktiver		243.000	193.000
Tilgodehavende skat		407	203
Andre tilgodehavender		41.930	87.111
Periodeafgrænsningsposter		32.190	35.190
Tilgodehavender i alt		317.527	315.504
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	52.677
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	52.677
Likvide beholdninger		16.750	17.650
Omsætningsaktiver i alt		2.053.149	2.043.831
Aktiver i alt		2.208.149	2.222.998

Balance 2. april 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.	7	200.000	200.000
Overført resultat		31.119	212.270
Egenkapital i alt		231.119	412.270
Hensættelse til udskudt skat	8		
Gæld til banker		874.816	649.038
Leverandører af varer og tjenesteydelser		183.117	328.913
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		199.807	144.985
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		719.290	687.792
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.977.030	1.810.728
Gældsforpligtelser i alt		1.977.030	1.810.728
Passiver i alt		2.208.149	2.222.998

Pengestrøm

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Årets resultat	-181.150	-162.272
Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	24.167	35.000
Ændring i udskudt skat	-50.000	-47.000
Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-60.872	201.802
Ændring i tilgodehavender	47.977	94.387
Ændringer i leverandørgæld mv.	-90.974	-107.627
Andre ændringer i driftskapital	21.877	-2.386
<i>Pengestrøm fra primær drift før finansielle poster</i>	-288.975	11.904
<i>Pengestrøm fra ordinær drift</i>	-288.975	11.904
Pengestrømme vedrørende driftsaktivitet	-288.975	11.904
Salg af finansielle anlægsaktiver	62.298	0
Pengestrømme vedrørende investeringsaktivitet	62.298	0
Ændring i likvider	-226.677	11.904
Likvide beholdninger (primo)	-631.388	-643.292
Likvider primo	-631.388	-643.292
Likvider ultimo	-858.065	-631.388
<i>Specifikation af likvider ultimo</i>		
Likvide beholdninger (ultimo)	16.750	17.650
Kortfristet bankgæld (ultimo)	-874.815	-649.038
Likvider (ultimo)	-858.065	-631.388

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	1123.880	1229.474
Pensionsbidrag	100.710	71.203
Andre omkostninger til social sikring	67.652	80.777
	1292.242	1381.454

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	24.167	35.000
	24.167	33.500

3. Andre finansielle indtægter

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktieudbytte	924	924
Kursændring værdipapirer	9.622	1.126
	10.546	2.050

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Pengeinstitutter og andre	27.942	19.380
Renteomkostning til kapitalejer	34.364	33.842
	62.306	53.222

5. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Ændring af udskudt skat	50.000	47.000
	<u>50.000</u>	<u>47.000</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	-390.230	-813.415
Årets afskrivning	-24.167	0
Af- og nedskrivning ultimo	-414.397	-813.415
Regnskabsmæssig værdi ultimo	6.000	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	7.000	-71.470	-64.470
Andre værdipapirer	32.190	0	32.190
Underskudsfrømsel	0	-1074.958	-1074.958
	<u>39.190</u>	<u>-1146.428</u>	<u>-1107.238</u>
Udskudt skat, 22% (skatteaktiv)			-243.000

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