

**ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG**

**Kongensgade 24**


**6700 Esbjerg**

**CVR-nummer 51816528**

**Årsrapport**

**3. april 2017 - 2. april 2018**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling  
den 12/9 - 2018



Jørgen Bloch-Møller  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG  
Kongensgade 24  
6700 Esbjerg

Hjemstedskommune: Esbjerg  
CVR-nummer: 51816528  
Regnskabsperiode: 3. april 2017 - 2. april 2018

### Pengeinstitut

Sydbank A/S

### Revisor

Dansk Revision Esbjerg  
Registreret revisionsaktieselskab  
Smedevej 33  
6710 Esbjerg V

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 3. april 2017 - 2. april 2018 for ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 2. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. april 2017 - 2. april 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, 12/9 - 2018

**Direktionen:**

Jørgen Bloch Møller



## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

---

### Til ledelsen i ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG

Vi har opstillet årsregnskabet for ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG for regnskabsåret 3. april 2017 - 2. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance 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 selskabets ledelse 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 selskabets ledelses 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, selskabets ledelse 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 V,

12. September 2018

### Dansk Revision Esbjerg

Registreret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 26993695

Ole Pedersen

Registreret revisor

mne15281

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens væsentligste aktiviteter har i lighed med tidligere år været at drive handel.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Omsætningen i regnskabsåret er faldet væsentligt. Omsætningsfaldet er delvist forårsaget af at der har været kloak og flisearbejde i gågaden hvor forretningen er beliggende. Arbejdet har i perioder medført at der har været dårlige adgangsforhold og det har ikke været muligt at udstille varer udenfor på gågaden.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab. For at forbedre den løbende indtjening har selskabet i løbet af regnskabsåret tilpasset både udbuddet af varer (fravalg af de ældste årgange) samt nedsat antallet af ansatte for at afstemme lønforbruget med en mindre omsætning.

Ledelsen forventer herved at kunne forbedre resultatet i de kommende regnskabsår, således at egenkapitalen kan reetableres via driften i løbet af få år.

### Hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Note	Resultatopgørelse	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	<b>Perioden 3. april - 2. april</b>		
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>536.050</b>	<b>1.137</b>
1	Personaleomkostninger	-793.438	-1.292
	Afskrivninger, anlægsaktiver	0	-24
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-257.388</b>	<b>-179</b>
	Finansielle indtægter	0	11
	Finansielle omkostninger	-92.066	-62
	<b>Resultat før skat</b>	<b>-349.454</b>	<b>-231</b>
	Skat af årets resultat	-243.000	50
	<b>Årets resultat</b>	<b>-592.454</b>	<b>-181</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Overført resultat	-592.454	-181
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-592.454</b>	<b>-181</b>

Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	<b>Aktiver pr. 2. april</b>		
	Indretning af lejede lokaler	1.000	1
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6.000	6
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>7.000</b>	<b>7</b>
	Deposita	148.000	148
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>148.000</b>	<b>148</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>155.000</b>	<b>155</b>
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	1.413.469	1.719
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>1.413.469</b>	<b>1.719</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	42.379	33
	Udskudte skatteaktiver	0	243
	Andre tilgodehavender	25.740	9
	Periodeafgrænsningsposter	34.530	32
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>102.649</b>	<b>318</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>23.752</b>	<b>17</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>1.539.870</b>	<b>2.053</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>1.694.870</b>	<b>2.208</b>



Note	Balance	2017/18 DKK	2016/17 1.000 DKK
	<b>Passiver pr. 2. april</b>		
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	-561.336	31
2	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-361.336</b>	<b>231</b>
	Kreditinstitutter	919.859	875
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	167.558	208
	Anden gæld	968.789	894
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.056.207</b>	<b>1.977</b>
	<b>Gælds- og hensatte forpligtelser i alt</b>	<b>2.056.207</b>	<b>1.977</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>1.694.870</b>	<b>2.208</b>
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2017/18	2016/17		
	DKK	1.000 DKK		
<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>			
	Løn og gager	701.946	1.124	
	Pensioner	55.149	101	
	Andre omkostninger til social sikring	26.595	50	
	Øvrige personaleomkostninger	9.748	18	
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>793.438</b>	<b>1.292</b>	
	Gennemsnitlig antal beskæftigede	3	5	
<b>2</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Virksom-</b>	<b>Overført</b>	
		<b>hedskapi-</b>	<b>resultat</b>	
		<b>tal</b>	<b>I alt</b>	
		1.000 DKK	1.000 DKK	
	Saldo primo	200	31	231
	Årets resultat	0	-592	-592
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200</b>	<b>-561</b>	<b>-361</b>
<b>3</b>	<b>Eventualforpligtelser</b>			
	Ingen.			
<b>4</b>	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
	Ingen.			

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Herudover har selskabet valgt at følge visse bestemmelser fra overliggende regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket omkostninger til færdigvarer og handelsvarer samt andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen mv.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

#### Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgpris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

#### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

#### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere. Eventuelle nedskrivninger til nettorealiseringsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger.

### Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles 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 gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.