

**ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG**

**Kongensgade 24**

**6700 Esbjerg**


**CVR-nummer 51816528**

**Årsrapport**

**3. april 2022 - 2. april 2023**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling

den

12-10-23  


Jørgen Bloch-Møller

Dirigent

## Indholdsfortegnelse

---

<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>2</b>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>5</b>
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	6
Aktiver	7
Passiver	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

ApS TEXTIL BLOCH. ESBJERG

Kongensgade 24

6700 Esbjerg

Hjemstedskommune: Esbjerg

CVR-nummer: 51816528

Regnskabsperiode: 3. april 2022 - 2. april 2023

### Pengeinstitut

Sydbank A/S, Kongensgade 62 6700 Esbjerg

### Revisor

Dansk Revision Esbjerg

Godkendt revisionsaktieselskab

Smedevej 33

6710 Esbjerg V

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 3. april 2022 - 2. april 2023 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 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 3. april 2022 - 2. april 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Esbjerg, 28. september 2023

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 2022 - 2. april 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomhedens ledelse har tilvejebragt. Årsregnskabet 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 selskabets ledelse 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 revisorerets 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 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, 28. september 2023

### Dansk Revision Esbjerg

Godkendt 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.

I regnskabsåret er indtægtsført 7 TDKK i kompensation vedr. COVID-19.

Selskabet har tabt selskabskapitalen og er således omfattet af selskabslovens bestemmelser om kapitaltab.

		2022/23	2021/22
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
	<b>Perioden 3. april - 2. april</b>		
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>456.181</b>	<b>658</b>
1	Personaleomkostninger	-795.238	-809
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-1.901	-2
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-340.958</b>	<b>-153</b>
	Finansielle omkostninger	-92.192	-33
	<b>Årets resultat</b>	<b>-433.150</b>	<b>-186</b>
	<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
	Overført resultat	-433.150	-186
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b>-433.150</b>	<b>-186</b>

Note	Balance	2022/23 DKK	2021/22 1.000 DKK
<b>Aktiver pr. 2. april</b>			
	Indretning af lejede lokaler	13.511	15
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.000	1
	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>14.511</b>	<b>16</b>
	Deposita	48.000	48
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>48.000</b>	<b>48</b>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b>62.511</b>	<b>64</b>
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	730.783	816
	<b>Varebeholdninger</b>	<b>730.783</b>	<b>816</b>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	24.462	28
	Andre tilgodehavender	33.641	34
	Periodeafgrænsningsposter	38.357	47
	<b>Tilgodehavender</b>	<b>96.459</b>	<b>108</b>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<b>7.405</b>	<b>7</b>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>834.647</b>	<b>931</b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b>897.158</b>	<b>996</b>



Note	Balance	2022/23 DKK	2021/22 1.000 DKK
<b>Passiver pr. 2. april</b>			
	Virksomhedskapital	200.000	200
	Overført resultat	-1.565.393	-1.132
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-1.365.393</b>	<b>-932</b>
	Kreditinstitutter	957.272	860
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	179.304	199
	Anden gæld	40.764	92
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	1.085.210	777
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>2.262.551</b>	<b>1.928</b>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.262.551</b>	<b>1.928</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>897.158</b>	<b>996</b>

- 2 Usikkerhed ved fortsat drift
- 3 Eventualforpligtelser
- 4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 5 Særlige poster vedr. Covid-19 kompensation

## Egenkapitalopgørelse

---

<b>Egenkapital</b>	<b>Virksom- hedskapi- tal</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Perioden 3. april - 2. april			
Saldo primo	200	-1.132	-932
Årets resultat	0	-433	-433
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>200</b>	<b>-1.565</b>	<b>-1.365</b>

Noter	2022/23	2021/22
	DKK	1.000 DKK
<b>1</b>		
<b>Personaleomkostninger</b>		
Løn og gager	669.801	693
Pensioner	81.100	53
Andre omkostninger til social sikring	35.307	36
Øvrige personaleomkostninger	9.031	26
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>795.238</b>	<b>809</b>

Selskabet har i regnskabsåret haft gennemsnitligt 3 beskæftigede (sidste år 3).

**2 Usikkerhed ved fortsat drift**

Selskabet har i regnskabsåret oplevet en væsentlig tilbagegang i indtjeningen, der primært skyldes, at selskabets kunder har oplevet en tilbagegang i efterspørgslen på markedet. Selskabet har derfor på nuværende tidspunkt opbrugt de likvide reserver, idet kassekreditten er trukket op til den maksimale trækingsrettighed.

Selskabets årsrapport er derfor aflagt med fortsat drift for øje.

**3 Eventualforpligtelser**

Ingen.

**4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Ingen.

**5 Særlige poster vedr. Covid-19 kompensation**

Virksomheden har i bruttofortjenesten for 2022-2023 indregnet Covid-19 kompensation fra ordningen med TDKK 7.

## 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 tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

### 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".

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets hovedaktivitet. Covid-19 kompensationer indregnes med den del der vedrører regnskabsåret, når betingelserne for at opnå kompensation er opfyldt og virksomheden har søgt eller har planlagt at søge kompensation inden udløbet af ansøgningsfristen.

### 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.

### 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.

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 salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

### Varebeholdninger

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

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### 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 acontoskatte.

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 nettorealisationseværdi.