



Textilagenturet Geratex ApS

Dalgas Avenue 40, st., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 72 36 51 19

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. november 2022.

Jørgen Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Textilagenturet Geratex ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021/22 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 21. november 2022

Direktion

Jørgen Rasmussen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Textilagenturet Geratex ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Textilagenturet Geratex ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og 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 Dem 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 revisoreres 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 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.

Aarhus, den 21. november 2022

Redmark

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 29 44 27 89

Morten Ryberg Nielsen

statsautoriseret revisor
mne33221

Selskabsoplysninger

Selskabet	Textilagenturet Geratex ApS Dalgas Avenue 40, st. 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 72 36 51 19
	Stiftet: 23. juni 1983
	Hjemsted: Aarhus C
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jørgen Rasmussen, direktør
Revisor	Redmark Godkendt Revisionspartnerselskab Sommervej 31C 8210 Aarhus V
Modervirksomhed	Jørgen Rasmussen Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere regnskabsår bestået af at drive agenturvirksomhed og handel.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.159 t.kr. mod 894 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -116 t.kr. mod 1.638 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	1.159.457	894.267
1 Personaleomkostninger	-948.780	-808.838
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-38.071	-56.228
Andre driftsomkostninger	-115.070	-122.304
Driftsresultat	57.536	-93.103
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	76.074	77.666
Andre finansielle indtægter	144.946	1.753.808
2 Øvrige finansielle omkostninger	-407.401	-11.972
Resultat før skat	-128.845	1.726.399
Skat af årets resultat	13.013	-88.318
Årets resultat	-115.832	1.638.081
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Overføres til overført resultat	0	1.525.081
Disponeret fra overført resultat	-230.232	0
Disponeret i alt	-115.832	1.638.081

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	1.081.220	1.090.070
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.483	32.704
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.084.703</u>	<u>1.122.774</u>
5 Deposita	46.947	49.094
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>46.947</u>	<u>49.094</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.131.650</u>	<u>1.171.868</u>
Omsætningsaktiver		
Aktiver bestemt for salg	90.571	83.571
Varebeholdninger i alt	<u>90.571</u>	<u>83.571</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.425.595	1.567.564
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	14.911	0
Andre tilgodehavender	22.588	51.386
Tilgodehavender i alt	<u>1.463.094</u>	<u>1.618.950</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.801.577	4.685.349
Værdipapirer i alt	<u>4.801.577</u>	<u>4.685.349</u>
Likvide beholdninger	2.204.866	2.505.414
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.560.108</u>	<u>8.893.284</u>
Aktiver i alt	<u>9.691.758</u>	<u>10.065.152</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	8.370.069	8.600.301
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	113.000
Egenkapital i alt	<u>8.684.469</u>	<u>8.913.301</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	89.110	111.993
Hensatte forpligtelser i alt	<u>89.110</u>	<u>111.993</u>
Gældsforpligtelser		
Deposita	71.280	71.280
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	0	72.483
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>71.280</u>	<u>143.763</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	474.363	520.750
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	16.000
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	72.483	103.970
Anden gæld	<u>284.053</u>	<u>255.375</u>
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>846.899</u>	<u>896.095</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>918.179</u>	<u>1.039.858</u>
Passiver i alt	<u>9.691.758</u>	<u>10.065.152</u>

6 Oplysninger om dagsværdi

7 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	200.000	7.075.220	110.600	7.385.820
Udloddet udbytte	0	0	-110.600	-110.600
Årets overførte overskud eller underskud	0	1.525.081	113.000	1.638.081
Egenkapital 1. juli 2021	200.000	8.600.301	113.000	8.913.301
Udloddet udbytte	0	0	-113.000	-113.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-230.232	114.400	-115.832
	200.000	8.370.069	114.400	8.684.469

Noter

	2021/22	2020/21
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	939.286	801.648
Andre omkostninger til social sikring	12.494	10.140
Personaleomkostninger i øvrigt	-3.000	-2.950
	948.780	808.838
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, mellemregning	425	411
Andre finansielle omkostninger	406.976	11.561
	407.401	11.972
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2021	1.883.894	1.883.894
Kostpris 30. juni 2022	1.883.894	1.883.894
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-793.824	-784.974
Årets afskrivninger	-8.850	-8.850
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	-802.674	-793.824
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	1.081.220	1.090.070
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2021	236.891	236.891
Kostpris 30. juni 2022	236.891	236.891
Af- og nedskrivninger 1. juli 2021	-204.187	-156.809
Årets afskrivninger	-29.221	-47.378
Af- og nedskrivninger 30. juni 2022	-233.408	-204.187
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	3.483	32.704

Noter

	<u>30/6 2022</u>	<u>30/6 2021</u>
5. Deposita		
Kostpris 1. juli 2021	49.094	53.635
Tilgang i årets løb	7.797	13.678
Afgang i årets løb	<u>-9.944</u>	<u>-18.219</u>
Kostpris 30. juni 2022	<u>46.947</u>	<u>49.094</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2022	<u>46.947</u>	<u>49.094</u>
6. Oplysninger om dagsværdi		
	<u>Børsnoterede aktier</u>	<u>Børsnoterede obligationer</u>
Dagsværdi 30. juni 2022	<u>4.118.323</u>	<u>683.253</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>-231.048</u>	<u>-152.724</u>

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har en eventualeforpligtelse for lejemål på t.kr. 34.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jørgen Rasmussen Holding ApS, CVR-nr. 21341835, som er administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationselskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Textilagenturet Geratex ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af aktiver bestemt for salg samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, biler, lokaler og administration.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid
Bygninger	20-60 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter behandles som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Aktiver bestemt til videresalg er optaget til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 og for betalte acon-toskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Textilagenturet Geratex ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.