Tekstilgalleriet ApS

Gråpilevej 6, 2880 Bagsværd

CVR-nr. 32 28 27 84

Årsrapport

1. januar - 31. december 2022

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27. februar 2023.

Mads Prag Roesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2022	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Tekstilgalleriet 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2022 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 27. februar 2023

Direktion

Mads Prag Roesen

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Tekstilgalleriet ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Tekstilgalleriet ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 revisorers 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.

Allerød, den 27. februar 2023

Piaster Revisorerne
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 25 16 00 37

Niels Kristian Tordrup Mørk
statsautoriseret revisor
mne35462

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tekstilgalleriet ApS Gråpilevej 6 2880 Bagsværd	
	CVR-nr.:	32 28 27 84
	Regnskabsår:	1. januar - 31. december
Direktion	Mads Prag Roesen	
Revisor	Piaster Revisorerne, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Engholm Parkvej 8 3450 Allerød	
Modervirksomhed	RHC ApS	

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at drive virksomhed ved engros- og detailsalg af garn og stof.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende, men skal i al væsentlighed ses i sammenhæng med at selskabet har afhændet sin aktivitet med en regnskabsmæssig gevinst.

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note		2022	2021
	Bruttofortjeneste	**71.337**	**-65.050**
	Øvrige finansielle omkostninger	-1.295	-1.043
	Resultat før skat	**70.042**	**-66.093**
2	Skat af årets resultat	-15.400	15.560
	Årets resultat	**54.642**	**-50.533**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Overføres til overført resultat	54.642	0
	Disponeret fra overført resultat	0	-50.533
	Disponeret i alt	**54.642**	**-50.533**

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Balance 31. december

Aktiver

Note		2022	2021
	Omsætningsaktiver		
	Fremstillede varer og handelsvarer	0	132.817
	Varebeholdninger i alt	0	132.817
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	37.006	22.464
	Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	14.542
	Andre tilgodehavender	0	16.370
	Tilgodehavender i alt	37.006	53.376
	Likvide beholdninger	266.433	59.109
	Omsætningsaktiver i alt	**303.439**	**245.302**
	Aktiver i alt	**303.439**	**245.302**

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Balance 31. december

Passiver

Note		2022	2021
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	125.000	125.000
	Overført resultat	102.573	47.931
	Egenkapital i alt	**227.573**	**172.931**
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.000	72.136
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	15.400	0
	Anden gæld	47.466	235
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	75.866	72.371
	Gældsforpligtelser i alt	**75.866**	**72.371**
	Passiver i alt	**303.439**	**245.302**

1 Særlige poster

3 Eventualposter

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	125.000	98.464	200.000	423.464
Årets overførte overskud eller underskud	0	-50.533	-200.000	-250.533
Egenkapital 1. januar 2022	125.000	47.931	0	172.931
Årets overførte overskud eller underskud	0	54.642	0	54.642
	125.000	**102.573**	**0**	**227.573**

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Noter

	2022	2021

1. Særlige poster

Selskabet har i indeværende år afhændet sin aktivitet med en regnskabsmæssig gevinst på 145.000 kr., som er indregnet i bruttofortjenesten.

2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat	15.400	-14.542
Regulering af tidligere års skat	0	-1.018
	15.400	**-15.560**

3. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med RHC ApS, CVR-nr. 29 53 26 80, som er administrationsselskab 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.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tekstilgalleriet 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Selskabet har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

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).

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringssats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

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 acontoskatter.

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".

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Anvendt regnskabspraksis

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Tekstilgalleriet ApS solidarisk og ubegrænset over for skattemyn dighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambe skat-ningskredsen.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regn-skabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte an-vendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til nettorealisationsværdi.

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 indtje-ning eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventu-elle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Gældsforpligtelser

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

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Mads Prag Roesen
Direktør
Serienummer: PID:9208-2002-2-153896245312
IP: 109.58.xxx.xxx
2023-02-27 11:35:05 UTC
NEM ID

Mads Prag Roesen
Dirigent
Serienummer: PID:9208-2002-2-153896245312
IP: 109.58.xxx.xxx
2023-02-27 11:35:05 UTC
NEM ID

Niels Kristian Tordrup Mørk
Revisor
Serienummer: CVR:25160037-RID:25603908
IP: 128.77.xxx.xxx
2023-02-28 13:25:47 UTC
NEM ID

Penneo dokumentnøgle: SUO6J-50AN6-Q70PD-O565D-LM42O-MH32H

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske s igneringsbeviser i ndlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**