

Textilagenturet Geratex ApS

Dalgas Avenue 40, st., 8000 Aarhus C

CVR-nr. 72 36 51 19

Årsrapport

1. juli 2020 - 30. juni 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2021.

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 2020 - 30. juni 2021	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2020 - 30. juni 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020/21 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 29. november 2021

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 2020 - 30. juni 2021 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 29. november 2021

Redmark

Statsautoriseret 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 Statsautoriseret 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 894 t.kr. mod 1.064 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.638 t.kr. mod 537 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
Bruttofortjeneste	894.267	1.064.116
1 Personaleomkostninger	-808.838	-650.923
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-56.228	-56.228
Andre driftsomkostninger	-122.304	-137.860
Driftsresultat	-93.103	219.105
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	77.666	79.061
Andre finansielle indtægter	1.753.808	354.306
2 Øvrige finansielle omkostninger	-11.972	-5.500
Resultat før skat	1.726.399	646.972
Skat af årets resultat	-88.318	-109.725
Årets resultat	1.638.081	537.247
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Overføres til overført resultat	1.525.081	426.647
Disponeret i alt	1.638.081	537.247

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Anlægsaktiver		
3 Grunde og bygninger	1.090.070	1.098.920
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	32.704	80.082
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.122.774</u>	<u>1.179.002</u>
5 Deposita	49.094	53.635
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>49.094</u>	<u>53.635</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.171.868</u>	<u>1.232.637</u>
Omsætningsaktiver		
Aktiver bestemt for salg	83.571	83.571
Varebeholdninger i alt	<u>83.571</u>	<u>83.571</u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.567.564	1.622.012
Andre tilgodehavender	51.386	117
Tilgodehavender i alt	<u>1.618.950</u>	<u>1.622.129</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	4.685.349	3.051.037
Værdipapirer i alt	<u>4.685.349</u>	<u>3.051.037</u>
Likvide beholdninger	2.505.415	2.310.003
Omsætningsaktiver i alt	<u>8.893.285</u>	<u>7.066.740</u>
Aktiver i alt	<u>10.065.153</u>	<u>8.299.377</u>

Balance 30. juni

Passiver		
Note	2021	2020
Egenkapital		
Virksomhedskapital	200.000	200.000
Overført resultat	8.600.301	7.075.220
Foreslået udbytte for regnskabsåret	113.000	110.600
Egenkapital i alt	8.913.301	7.385.820
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	111.993	119.811
Hensatte forpligtelser i alt	111.993	119.811
Gældsforpligtelser		
Deposita	71.280	71.280
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	72.483	103.440
Langfristede gældsforpligtelser i alt	143.763	174.720
Modtagne forudbetalinger fra kunder	520.750	354.450
Leverandører af varer og tjenesteydelser	16.000	16.000
Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	103.970	0
Anden gæld	255.376	248.576
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	896.096	619.026
Gældsforpligtelser i alt	1.039.859	793.746
Passiver i alt	10.065.153	8.299.377

6 Oplysninger om dagsværdi

7 Eventualposter

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2019	200.000	6.648.573	109.000	6.957.573
Udloddet udbytte	0	0	-109.000	-109.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	426.647	110.600	537.247
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
	200.000	8.600.301	113.000	8.913.301

Noter

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	801.648	644.390
Andre omkostninger til social sikring	10.140	9.383
Personalemkostninger i øvrigt	-2.950	-2.850
	<u>808.838</u>	<u>650.923</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>2</u>	 <u>2</u>
2. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, mellemregning	411	417
Andre finansielle omkostninger	11.561	5.083
	<u>11.972</u>	<u>5.500</u>
3. Grunde og bygninger		
Kostpris 1. juli 2020	<u>1.883.894</u>	<u>1.883.894</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>1.883.894</u>	<u>1.883.894</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-784.974	-776.124
Årets afskrivninger	-8.850	-8.850
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-793.824</u>	<u>-784.974</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	 <u>1.090.070</u>	 <u>1.098.920</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. juli 2020	<u>236.891</u>	<u>236.891</u>
Kostpris 30. juni 2021	<u>236.891</u>	<u>236.891</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2020	-156.809	-109.431
Årets afskrivninger	-47.378	-47.378
Af- og nedskrivninger 30. juni 2021	<u>-204.187</u>	<u>-156.809</u>
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	 <u>32.704</u>	 <u>80.082</u>

Noter

	<u>30/6 2021</u>	<u>30/6 2020</u>
5. Deposita		
Kostpris 1. juli 2020	53.635	71.742
Tilgang i årets løb	13.678	17.418
Afgang i årets løb	-18.219	-35.525
Kostpris 30. juni 2021	<u>49.094</u>	<u>53.635</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2021	<u>49.094</u>	<u>53.635</u>
6. Oplysninger om dagsværdi		
	<u>Børsnoterede aktier</u>	<u>Børsnoterede obligationer</u>
Dagsværdi 30. juni 2021	<u>3.849.371</u>	<u>835.978</u>
Årets ændringer af dagsværdi indregnet i resultatopgørelsen	<u>1.604.035</u>	<u>30.277</u>

7. Eventualposter

Eventualforpligtelser

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

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Jørgen Rasmussen Holding ApS, CVR-nr. 21341835 som 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.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør t.kr. 500.

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

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 færdigvarer og varer under fremstilling 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 driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter.

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 og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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.

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

Brugstid

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

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.