

Fibox A/S

Taastrup Hovedgade 101, 1. sal.
2630 Taastrup

CVR-nr. 16 99 00 35

Arsrapport 2019

Arsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

3. juni 2020



dirigent



Fibox A/S
Årsrapport 2019
CVR-nr. 16 99 00 35

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Ledelsesberetning	5
Virksomhedsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab 1. januar – 31. december	7
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Fibox A/S
Årsrapport 2019
CVR-nr. 16 99 00 35

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Fibox A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019.

Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 3. juni 2020

Direktion:



Ole Lessel

Bestyrelse:



Hannu Antero Turunen
formand



Lassi Tapani Niemi



Kristian Leding

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Fibox A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fibox A/S for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover

- identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl. Idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bedviste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om virksomhedens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at virksomheden ikke længere kan fortsætte driften.
- tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

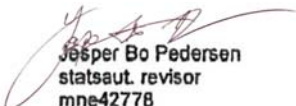
Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 3. juni 2020
KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 57 81 98


Jesper Bo Pedersen
statsaut. revisor
mne42778

Fibox A/S
Årsrapport 2019
CVR-nr. 16 99 00 35

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

Fibox A/S
Taastrup Hovedgade 101, 1. sal.
2630 Taastrup

Telefon: 43 71 80 55
Hjemmeside: www.fibox.com
E-mail: fiibox@fiibox.dk

CVR-nr: 16 99 00 35
Stiftet: 1. maj 1993
Hjemstedskommune: Høje Taastrup
Regnskabsåret: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Hannu Antero Turunen, formand
Lassi Tapani Niemi
Kristian Lading

Direktion

Ole Lessel

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Dampfærgevej 28
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets vigtigste forretningsområde er handel med kapslinger til primært elektriske komponenter. Aktiviteten inden for dette område sker primært ved Indkøb af færdigvarer, der videresælges til distributører og slutkunder.

Årets resultat (Inkl. sammenholdelse med tidligere udmeldte forventninger)

Regnskabsåret er forløbet som forventet, og årets resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabets resultatopgørelse for 2019 udviser et overskud på 283 tkr., og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en egenkapital på 2.371 tkr.

For 2020 forventes et resultat på niveau med 2019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter årsskiftet er virussen COVID-19 blevet erklæret for en pandemi af WHO, der påvirker store dele af verden og vores samfund. Ledelsen forventer, at denne pandemi påvirker salget negativt af Fibox-produkter for det ansvarsområde, som Fibox A/S varetager i koncernen. Et fald på mellem 12-18% må forventes, og der er allerede taget behørigt aktion i form af brug af regeringens støttepakker til erhvervslivet og stop i nyansættelser. På nuværende tidspunkt er det dog ikke muligt at kvantificere påvirkningen heraf med sikkerhed, da ingen ved, hvordan dette det vil påvirke samfundet på længere sigt. Bortset herfra er der ikke indtruffet andre efterfølgende begivenheder.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

tkr.	Note	2019	2018
Bruttofortjeneste		8.920	8.966
Personaleomkostninger	2	-8.510	-8.571
Af- og nedskrivninger		-20	-20
Resultat af primær drift		390	375
Finansielle omkostninger		-18	-1
Resultat før skat		372	374
Skat af årets resultat	3	-89	-86
Årets resultat		<u>283</u>	<u>288</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		250	250
Overført resultat		33	38
		<u>283</u>	<u>288</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

tkr.	Note	31/12 2019	31/12 2018
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	4		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>247</u>	<u>267</u>
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		<u>98</u>	<u>81</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>345</u>	<u>348</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.197	4.213
Andre tilgodehavender		0	182
Periodeafgrænsningsposter		<u>169</u>	<u>0</u>
		<u>4.366</u>	<u>4.395</u>
Likvide beholdninger		<u>278</u>	<u>112</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>4.644</u>	<u>4.507</u>
AKTIVER I ALT		<u>4.989</u>	<u>4.855</u>

Arsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

tkr.	Note	31/12 2019	31/12 2018
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		500	500
Overført resultat		1.621	1.588
Likvidationskonto		250	250
Egenkapital i alt		2.371	2.338
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		37	35
Hensatte forpligtelser i alt		37	35
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		416	0
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		401	376
Gæld til tilknyttede virksomheder		600	350
Selskabsskat		60	47
Anden gæld		1.104	1.709
		2.165	2.482
Gældsforpligtelser i alt		2.581	2.482
PASSIVER I ALT		4.989	4.855
Operationelle leasingforpligtelser	5		
Nærtstående parter	6		

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

tkr.	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	500	1.588	250	2.338
Betalt ordinært udbytte	0	0	-250	-250
Overført via resultatdisponering	0	33	250	283
Egenkapital 31. december 2019	500	1.621	250	2.371



Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fibox A/S for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning og andre eksterne omkostninger ikke er oplyst.

Nettoomsætning

Provision for markedsføring og salg af moderselskabets varer medtages i den periode, hvori aktiviteten er foregået.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter distributionsomkostninger og omkostninger i forbindelse med salg, salgskampagner, administration, kontorlokaler, operationelle leasingaftaler mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, herunder feriepenge, pension og andre sociale omkostninger mv. til selskabets medarbejdere, undtagen refusioner fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger vedrørende finansiell leasing, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

Arsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. Indirekte produktionsomkostninger og låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter endt brugstid. Afskrivningsgrundlaget fordeles lineært over den forventede brugstid, der er skønnet, som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20 år
IT	5-7 år

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Anlægsaktiver under udførelse indregnes og måles til kostpris på statusdagen. Ved ibrugtagning overføres kostprisen til den relevante gruppe af materielle anlægsaktiver.

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste og tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af 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 forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter forudbetalinger for omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, 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.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Arsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

tkr.	2019	2018
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	7.427	7.624
Pensionsforsikringer	735	668
Andre omkostninger til social sikring	92	78
Andre personaleomkostninger	<u>256</u>	<u>201</u>
	<u>8.510</u>	<u>8.571</u>
Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede	<u>12</u>	<u>11</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	87	83
Årets udskudte skat	<u>2</u>	<u>3</u>
	<u>89</u>	<u>86</u>
4 Materielle anlægsaktiver		
tkr.		Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. januar 2019		<u>1.321</u>
Kostpris 31. december 2019		<u>1.321</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2019		-1.054
Årets afskrivninger		<u>-20</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2019		<u>-1.074</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2019		<u>247</u>
5 Operationelle leasingforpligtelser		
tkr.	2019	2018
Samlede fremtidige leje- og leasingydelser:		
Inden for et år	624	334
Mellem 1 og 5 år	1.562	279

Fibox A/S
Årsrapport 2019
CVR-nr. 16 99 00 35

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

6 Nærtstående parter

Bestemmende indflydelse

Selskabet er 100% ejet af Fibox Oy ab, Kellaranta 19, FI-02150 Espoo.

Fibox Oy Ab er nærmeste modervirksomhed og samtidig den ultimative modervirksomhed for Fibox A/S, hvis årsregnskab indgår i modervirksomhedens koncernregnskab.

Koncernregnskabet for Fibox Oy Ab kan rekvireres ved henvendelse til selskabet