

Funkit ApS
Skovgaardsvej 10, Ulbjerg, 8832 Skals

CVR-nr. 20 64 29 47

Årsrapport

2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2022.

Claus Krogh Madsen
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	7
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	9

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021/22 for Funkit 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.

Skals, den 6. december 2022

Direktion

Claus Krogh Madsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Funkit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Funkit 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.

Struer, den 6. december 2022

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Bent Nordestgaard Rønnest

statsautoriseret revisor
mne26812

Selskabsoplysninger

Selskabet

Funkit ApS
Skovgaardsvej 10, Ulbjerg
8832 Skals

E-mail: ckm@funkit.dk

CVR-nr.: 20 64 29 47

Stiftet: 1. november 1997

Hjemsted: Viborg

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
25. regnskabsår

Direktion

Claus Krogh Madsen, direktør

Revisor

KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive grafisk design og reklamerelateret virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat har i 2021/22 udgjort et overskud på 171 t.kr. mod et overskud sidste år på 233 t.kr.

Årets resultat og den økonomiske udvikling anses for tilfredsstillende.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
Bruttofortjeneste	289.583	441.286
Distributionsomkostninger	0	-66.791
Administrationsomkostninger	-68.535	-46.422
Resultat før finansielle poster	221.048	328.073
Finansielle indtægter	13.362	0
Finansielle omkostninger	-17.125	-23.984
Resultat før skat	217.285	304.089
Skat af årets resultat	-46.200	-71.082
Årets resultat	171.085	233.007
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	114.400	56.500
Overføres til overført resultat	56.685	176.507
Disponeret i alt	171.085	233.007

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2022	2021
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	202.581	124.093
Tilgodehavende selskabsskat	0	128.101
Tilgodehavender i alt	<u>202.581</u>	<u>252.194</u>
Likvide beholdninger	<u>1.466.159</u>	<u>746.701</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.668.740</u>	<u>998.895</u>
Aktiver i alt	<u>1.668.740</u>	<u>998.895</u>
Passiver		
Egenkapital		
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	725.580	668.895
Foreslået udbytte for regnskabsåret	114.400	56.500
Egenkapital i alt	<u>964.980</u>	<u>850.395</u>
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.000	21.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	47.846	12.099
Selskabsskat	75.282	52.082
Anden gæld	559.632	63.319
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>703.760</u>	<u>148.500</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>703.760</u>	<u>148.500</u>
Passiver i alt	<u>1.668.740</u>	<u>998.895</u>

1 Medarbejderforhold

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. juli 2020	125.000	492.388	0	617.388
Overført via resultatdisponering	0	176.507	56.500	233.007
Egenkapital 1. juli 2021	125.000	668.895	56.500	850.395
Udloddet udbytte	0	0	-56.500	-56.500
Overført via resultatdisponering	0	56.685	114.400	171.085
	125.000	725.580	114.400	964.980

Noter

	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
1. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	625.294	260.686
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.909</u>	<u>5.613</u>
	<u>631.203</u>	<u>266.299</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Funkit 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, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Produktionsomkostninger omfatter de fremstillings- og fremskaffelsesomkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Der indregnes direkte og indirekte fremstillingsomkostninger, herunder omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, energiforbrug, vedligeholdelse, leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg, med regulering for ændringer i færdigvarelagre og varer under fremstilling.

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser 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.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitut.

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 acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.