

REVISORHUSET  
godkendte revisorer a/s

Ravnsøvej 52, 1.  
8240 Risskov

post@revisor-huset.dk  
Telefon: 7025 7710

revisor-huset.dk

**Funkit ApS**  
Storskovvej 52  
8260 Viby J

**CVR-nr: 20 64 29 47**

**ÅRSRAPPORT**  
**1. juli 2019 - 30. juni 2020**

**(23. regnskabsår)**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 27. november 2020

---

Dirigent, Claus Krogh Madsen



## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning mv.**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab 1. juli 2019 - 30. juni 2020**

Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 for Funkit ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby J, den 27. november 2020

**Direktion**

Claus Krogh Madsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i Funkit ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Funkit ApS for perioden 1. juli 2019 - 30. juni 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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 de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

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.

Risskov, den 27. november 2020

**REVISORHUSET**  
**godkendte revisorer a/s**  
CVR-nr.: 26593093

Jacob Wetke Kronborg  
Registreret revisor  
mne35793

SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

Funkit ApS  
Storskovvej 52  
8260 Viby J

CVR-nr.: 20 64 29 47  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion**

Claus Krogh Madsen

**Revisor**

REVISORHUSET  
godkendte revisorer a/s  
Ravnøvej 52  
8240 Risskov

## LEDELSESBERETNING

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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

### **Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der er i indeværende regnskabet stadig en kunde som er under konkursbehandling.

Sammenligningstallene er blevet korrigeret efter det har vist sig at der har været væsentlige fejl i sidste årsregnskab. Der henvises til anvendt regnskabspraksis for yderligere beskrivelse.

Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation for tabt omsætning ifm. Covid-19 på t.kr. 92. Denne indgår i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.

Årets udvikling og resultat er som forventet.

### **Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

**RESULTATOPGØRELSE**  
 1. JULI 2019 - 30. JUNI 2020

	2019/20	2018/19
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>593.554</b>	<b>650.487</b>
2 Personalemkostninger	-487.513	-488.950
<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>106.041</b>	<b>161.537</b>
Andre finansielle omkostninger	-12.260	-5.172
<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>93.781</b>	<b>156.365</b>
3 Skat af årets resultat	-21.605	-36.509
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>72.176</b>	<b>119.856</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	72.176	119.856
<b>DISPONERET I ALT</b>	<b>72.176</b>	<b>119.856</b>

## BALANCE PR. 30. JUNI 2020

## AKTIVER

	2020	2019
Deposita	4.000	4.000
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>4.000</b>	<b>4.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	112.889	309.126
Selskabsskat	0	32.824
Andre tilgodehavender	284.961	0
<b>Tilgodehavender</b>	<b>397.850</b>	<b>341.950</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>431.624</b>	<b>385.399</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>829.474</b>	<b>727.349</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>833.474</b>	<b>731.349</b>



BALANCE PR. 30. JUNI 2020  
 PASSIVER

	2020	2019
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	414.434	342.258
<b>4 EGENKAPITAL</b>	<b>539.434</b>	<b>467.258</b>
Selskabsskat	13.638	18.596
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b>13.638</b>	<b>18.596</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.000	21.000
Selskabsskat	2.596	0
Anden gæld	238.943	220.082
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	17.863	4.413
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>280.402</b>	<b>245.495</b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>294.040</b>	<b>264.091</b>
<b>PASSIVER</b>	<b>833.474</b>	<b>731.349</b>
5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

## NOTER

	2019/20	2018/19	
<b>1 Særlige poster</b>			
Selskabet har i regnskabsåret modtaget kompensation for tabt omsætning ifm. Covid-19 på t.kr. 92. Denne indgår i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter.			
<b>2 Personaleomkostninger</b>			
Antal personer beskæftiget	1	1	
Lønninger	482.083	483.692	
Andre omkostninger til social sikring	5.430	5.258	
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>487.513</b>	<b>488.950</b>	
<b>3 Skat af årets resultat</b>			
Beregnet skat af årets resultat	22.638	35.596	
Regulering af tidligere års skat	-1.033	913	
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>21.605</b>	<b>36.509</b>	
<b>4 Egenkapital</b>	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Overført resultat	342.258	72.176	414.434
	<b>467.258</b>	<b>72.176</b>	<b>539.434</b>
<b>5 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.</b>			
Virksomhedens samlede eventualforpligtelser udgør pr. 30/6-2020 t.kr. 10.			
<b>6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>			
Der er ingen.			

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### GENERELT

Årsregnskabet for Funkit ApS for 2019/20 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler for klasse C-selskaber.

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

### Ændring af anvendt regnskabspraksis som følge af fejl

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i sidste regnskabsår har efterfølgende vist sig ikke at være korrekt afstemt. Der har på enkelte transaktioner været tvivl omkring fakturerings-, betalings- samt bogføringstidspunkt.

Som følge heraf er følgende korrektioner foretaget til åbningsbalancen til årsregnskabet for indeværende år. Aktiver og passiver er reduceret med t.kr. 714.

Årets resultat for indeværende år er ikke påvirket af korrektionen. Årets resultat i sammenligningsåret er reduceret med t.kr. 446.

Sammenligningstillene er tilpasset de nævnte korrektioner.

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening.

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 for hver enkelt.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger".

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### **Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens væsentligste aktivitet.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### **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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## **BALANCEN**

### **Deposita**

Deposita måles til anskaffelsespris.

### **Tilgodehavender**

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### **Udbytte**

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Gældsforpligtelser**

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

# PENNEO

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

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

## Claus Krogh Madsen

### Direktør

På vegne af: Funkit ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-637924734803

IP: 87.52.xxx.xxx

2020-11-27 07:59:47Z

NEM ID 

## Jacob Wetke Kronborg

### Godkendt revisor

På vegne af: REVISORHUSET

Serienummer: CVR:26593093-RID:12203286

IP: 212.130.xxx.xxx

2020-11-27 08:15:56Z

NEM ID 

## Claus Krogh Madsen

### Dirigent

På vegne af: Funkit ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-637924734803

IP: 87.52.xxx.xxx

2020-11-27 13:41:32Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: Z1WQF-1ECNQ-E0EV4-HJ0E3-VE0GE-JG7FJ

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](mailto:penneo@penneo.com)>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>