

Fabian Trading ApS

c/o Bella Center showroom B3-117, Center Boulevard 5, 1, 2300 København S

CVR-nr. 31 27 48 77

Årsrapport

1. juli 2018 - 30. juni 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. december 2019.

Charlotte Fabian
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2018 - 30. juni 2019	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for Fabian Trading 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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 12. december 2019

Direktion

Charlotte Fabian

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Fabian Trading ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Fabian Trading ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 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 selskabet 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for forventningerne til en væsentligt forbedret indtjening, der er en forudsætning for værdien af det indregnede skatteaktiv på 254 t.kr. i balancen.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Vi gør ligeledes opmærksom på note 2 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for kapitalejeres tilsagn om væsentlige efterfølgende kapitaltilførsler samt opretholdelse af eksisterende lån, der understøtter, at årsrapporten aflægges med fortsat drift for øje.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

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 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 selskabets 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 selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- 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 selskabets 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 selskabets 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 selskabet 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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet 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 12. december 2019

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Ulrik Bloch-Sørensen

statsautoriseret revisor
mne2913

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fabian Trading ApS
c/o Bella Center showroom B3-117
Center Boulevard 5, 1
2300 København S

Hjemmeside: www.playboy-shoes.com

E-mail: sko@johnfabian.dk

CVR-nr.: 31 27 48 77

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Charlotte Fabian

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er engroshandel med sko.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har i balancen indregnet et udskudt skatteaktiv på 254 t.kr. Værdiansættelsen af aktivet er afhængig af, at selskabet kan præstere overskud i kommende regnskabsperioder. Selskabets budgetter for det kommende regnskabsår viser overskud, men overskuddet er afhængigt af et tilfredsstillende salg i 1. halvår 2020. Selskabets ledelse forventer på basis af de modtagne indsalgsordrer for 1. halvår 2020, at den budgetterede omsætning vil blive nået og har derfor indregnet det udskudte skatteaktiv med 254 t.kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.607 t.kr. mod 4.264 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -740 t.kr. mod 107 t.kr. sidste år.

Selskabets ledelse forventer et mindre, positivt resultat for regnskabsåret 2019/20, blandt andet som følge af en tilfredsstillende ordreindgang for 1. halvår 2020 samt forventet succesfuld etablering på nye markeder.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for at være realistisk, at den er etableret inden for de nærmeste regnskabsår ved egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabets kapitalejere har efter regnskabsårets udløb givet tilsagn om at tilføre selskabet yderligere 500 t.kr. kroner i lån i januar 2020. Selskabets kapitalejere har ligeledes accepteret at bibeholde deres tilgodehavender i selskabet, som er indregnet under langfristede gældsforpligtelser med i alt 1.402 t.kr. og vil understøtte, at selskabets langfristede gældsforpligtelser ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor. Kapitalejernes tilbagetrædelse er gældende frem til 30. juni 2020.

På basis af disse forhold anser selskabets ledelse det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fabian Trading 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.

Rettelse af væsentlig fejl, 2017/18:

Der er i sammenligningsåret 2017/18 foretaget en rettelse af tilgodehavende med i alt DKK 77.257. Efter skat har rettelsen en negativ effekt på årets resultat, egenkapital og de totale aktiver med henholdsvis DKK 60.260, DKK 60.260 og DKK 60.260.

Sammenligningstallene er tilpasset ovenstående ændring.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

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

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampanjer. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

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 indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte 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).

Anvendt regnskabspraksis

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
---	--------

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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 aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Anvendt regnskabspraksis

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Varebeholdninger

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

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

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Fabian Trading ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 nettorealisationseværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttofortjeneste	2.606.881	4.264.473
Distributionsomkostninger	-2.399.072	-3.135.395
Administrationsomkostninger	-796.113	-806.228
Driftsresultat	-588.304	322.850
Andre finansielle indtægter	90.098	169.725
Øvrige finansielle omkostninger	-241.373	-353.135
Finansiering netto	-151.275	-183.410
Resultat før skat	-739.579	139.440
Skat af årets resultat	0	-32.866
Årets resultat	-739.579	106.574
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	106.574
Disponeret fra overført resultat	-739.579	0
Disponeret i alt	-739.579	106.574

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	116.210
Materielle anlægsaktiver i alt	0	116.210
Deposita	66.768	66.768
Finansielle anlægsaktiver i alt	66.768	66.768
Anlægsaktiver i alt	66.768	182.978
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.383.340	2.049.546
Forudbetalinger for varer	0	202.205
Varebeholdninger i alt	1.383.340	2.251.751
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	654.935	580.475
Udskudte skatteaktiver	254.865	254.865
Andre tilgodehavender	0	93.028
Periodeafgrænsningsposter	93.487	78.094
Tilgodehavender i alt	1.003.287	1.006.462
Likvide beholdninger	267.618	36.584
Omsætningsaktiver i alt	2.654.245	3.294.797
Aktiver i alt	2.721.013	3.477.775

Balance 30. juni

Passiver	2019	2018
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	300.000	300.000
4 Overført resultat	-1.419.356	-679.777
Egenkapital i alt	-1.119.356	-379.777
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	991.605	982.560
Gæld til associerede virksomheder	227.911	191.565
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	182.830	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.402.346</u>	<u>1.174.125</u>
Gæld til pengeinstitutter	1.361.908	1.654.129
Leverandører af varer og tjenesteydelser	942.277	600.888
Anden gæld	133.838	428.410
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.438.023</u>	<u>2.683.427</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>3.840.369</u>	<u>3.857.552</u>
Passiver i alt	<u>2.721.013</u>	<u>3.477.775</u>

1 Usikkerhed ved indregning eller måling**2 Efterfølgende begivenheder****5 Medarbejderforhold****6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser****7 Eventualposter****1. Usikkerhed ved indregning eller måling**

Selskabet har i balancen indregnet et udskudt skatteaktiv på 254 t.kr. Værdiansættelsen af aktivet er afhængig af, at selskabet kan præstere overskud i kommende regnskabsperioder. Selskabets budgetter for det kommende regnskabsår viser overskud, men overskuddet er afhængigt af et tilfredsstillende salg i 1. halvår 2020. Selskabets ledelse forventer på basis af de modtagne indsalgsordrer for 1. halvår 2020, at den budgetterede omsætning vil blive nået og har derfor indregnet det udskudte skatteaktiv med 254 t.kr.

Noter

2. Efterfølgende begivenheder

Selskabets kapitalejere har efter regnskabsårets udløb givet tilsagn om at tilføre selskabet yderligere 500 t.kr. i lån i januar 2020. Selskabets kapitalejere har ligeledes accepteret at bibeholde deres tilgodehavender i selskabet, som er indregnet under langfristede gældsforpligtelser med i alt 1.402 t.kr. og vil understøtte, at selskabets langfristede gældsforpligtelser ikke vil blive krævet indfriet før selskabets økonomiske forhold giver mulighed herfor. Kapitalejernes tilbagetrædelse er gældende frem til 30. juni 2020.

På basis af disse forhold anser selskabets ledelse det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje.

	30/6 2019 kr.	30/6 2018 kr.
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2018	300.000	300.000
	300.000	300.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2018	-679.777	-786.351
Årets overførte overskud eller underskud	-739.579	166.834
Korrektion af fejl vedr. 2017/18	0	-60.260
	-1.419.356	-679.777
5. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	1.015.804	1.032.337
Andre omkostninger til social sikring	10.235	-375
Personaleomkostninger i øvrigt	14.429	10.664
	1.040.468	1.042.626
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	2	2

Noter

6. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for pengeinstitutter m.v., herunder uudnyttede kreditfaciliteter er afgivet:

Transport i debitorer, 444 t.kr.

Virksomhedspant ved skadeløsbrev i lagre, driftsinventar, driftsmateriel og goodwill m.v., 2.000 t.kr

Selvskyldnerkaution fra Charlotte Fabian m.fl. for kreditramme maksimum 2.000 t.kr.

Noter

7. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv i størrelsesordenen 141 t.kr., som ikke er indregnet i årsregnskabet 2018/2019.

Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejekontrakt, som er uopsigelig frem til d. 30/06/2021. Den årlige huslejeforpligtelse er på 136 t.kr. svarende til en samlet huslejeforpligtelse på 272 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med John Fabian Holding ApS, CVR-nr. 37 69 97 13 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.