

Fabian Trading ApS

Howitzvej 51B, 1. tv., 2000 Frederiksberg

CVR-nr. 31 27 48 77

Årsrapport

1. juli 2021 - 30. juni 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. december 2022.

Charlotte Fabian
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2021 - 30. juni 2022	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 21. december 2022

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 2021 - 30. juni 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til note 1 i regnskabet, hvoraf fremgår, at selskabet har været påvirket af covid-19 og den delvise nedlukning af Danmark. Det er ledelsens vurdering, at et forventet øget salg af selskabets produkter, kombineret med den iværksatte tilpasning af selskabets omkostninger og resurser, vil give den fornødne effekt. Årsrapporten er i overensstemmelse hermed udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Vi henviser ligeledes til note 1 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets kapitalejere har accepteret at bibeholde deres mellemregninger, som er indregnet under langfristede gældsforpligtelser med i alt 1.192 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 den 30. juni 2023.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af ovenstående forhold.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på at der er usikkerhed forbundet med indregning og måling af det udskudte skatteaktiv. Vi henviser til note 2 i regnskabet, hvori ledelsen redegøre for værdiansættelsen af aktivet.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af ovenstående forhold.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- 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.

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 21. december 2022

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Ulrik Bloch-Sørensen

statsautoriseret revisor
mne2913

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fabian Trading ApS
Howitzvej 51B, 1. tv.
2000 Frederiksberg

Hjemmeside: www.playboy-shoes.com

E-mail: sko@johnfabian.dk

CVR-nr.: 31 27 48 77

Stiftet: 1. januar 2008

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Charlotte Fabian

Revision

Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Stockholmsgade 45
2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået i engroshandel med sko.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har i balancen indregnet et udskudt skatteaktiv på 245 t.kr. Værdiansættelsen af aktivet er afhængig af, at selskabet kan præstere overskud i kommende regnskabsperioder. Selskabet har præsteret et overskud i regnskabsperioden 2021/22 på 28 t.kr., hvilket er et forbedret resultat på 757 t.kr. i forhold til regnskabsperioden 2020/21. Selskabets periodebalance for 1. juli 2022 - 30. november 2022 udviser ligeledes et overskud på 895 t.kr. mod et overskud på 11 t.kr. i tilsvarende periode sidste år. Det er ledelsens forventning af selskabet ligeledes vil generere overskud de kommende regnskabsperioder, hvorfor det udskudte skatteaktiv er indregnet med 245 t.kr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.787 t.kr. mod 2.179 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 19 t.kr. mod -729 t.kr. sidste år.

Selskabets ledelse er opmærksom på, at mere end halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen.

Ledelsen anser det endvidere for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets kapitalejere har accepteret at bibeholde deres mellemregninger, som er indregnet under langfristede gældsforpligtelser med i alt 1.192 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 den 30. juni 2023.

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.

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

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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, produktionsomkostninger samt andre driftsindtægter.

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.

Distributionsomkostninger

I distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

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 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).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til amortiseret kostpris og udgøres af huslejedeposita mv.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealiseringsværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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 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.

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.

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 måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 balance-dagens 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.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
Bruttofortjeneste	3.786.624	2.178.774
Distributionsomkostninger	-2.802.320	-2.021.763
Administrationsomkostninger	-765.889	-766.454
Driftsresultat	218.415	-609.443
Andre finansielle indtægter	11.491	103.643
5 Øvrige finansielle omkostninger	-201.490	-223.603
Finansiering netto	-189.999	-119.960
Resultat før skat	28.416	-729.403
6 Skat af årets resultat	-9.413	0
Årets resultat	19.003	-729.403
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	19.003	0
Disponeret fra overført resultat	0	-729.403
Disponeret i alt	19.003	-729.403

Balance 30. juni

Aktiver	2022	2021
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver		
Deposita	0	59.490
Finansielle anlægsaktiver i alt	0	59.490
Anlægsaktiver i alt	0	59.490
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	2.236.986	1.357.326
Varebeholdninger i alt	2.236.986	1.357.326
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	871.359	660.947
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	25.632	0
Udskudte skatteaktiver	245.452	254.865
Andre tilgodehavender	5.000	150.000
Periodeafgrænsningsposter	39.082	41.626
Tilgodehavender i alt	1.186.525	1.107.438
Likvide beholdninger	46.817	5.737
Omsætningsaktiver i alt	3.470.328	2.470.501
Aktiver i alt	3.470.328	2.529.991

Balance 30. juni

<u>Note</u>	2022 kr.	2021 kr.
Passiver		
Egenkapital		
7 Virksomhedskapital	300.000	300.000
8 Overført resultat	-1.141.437	-1.160.439
Egenkapital i alt	-841.437	-860.439
Gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	477.297	631.149
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	89.372
Gæld til kapitalinteresser	341.511	292.527
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	850.290	50.290
9 Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.669.098	1.063.338
9 Kortfristet del af langfristet gæld	150.000	135.000
Gæld til pengeinstitutter	1.575.038	1.261.395
Leverandører af varer og tjenesteydelser	876.937	523.505
Anden gæld	40.692	407.192
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.642.667	2.327.092
Gældsforpligtelser i alt	4.311.765	3.390.430
Passiver i alt	3.470.328	2.529.991

- 1 Usikkerhed om going concern
- 2 Usikkerhed ved indregning eller måling
- 3 Særlige poster
- 4 Medarbejderforhold
- 10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 11 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse er opmærksom på, at mere end halvdelen af virksomhedskapitalen er tabt, men anser det for værende realistisk at denne er reetableret inden for de nærmeste regnskabsår med egen indtjening og eventuel udvidelse af virksomhedskapitalen.

Selskabet har præsteret et overskud i regnskabsperioden 2021/22 på 28 t.kr., hvilket er et forbedret resultat på 757 t.kr. i forhold til regnskabsperioden 2020/21. Selskabets periodebalance for 1. juli 2022 - 30. november 2022 udviser ligeledes et overskud på 895 t.kr. mod et overskud på 11 t.kr. i tilsvarende periode sidste år. Det er ledelsens vurdering, at et forventet øget salg af selskabets produkter kombineret med den iværksatte tilpasning af selskabets omkostninger og resurser, vil give den fornødne effekt til retablering af egenkapitalen.

Ledelsen anser det for forsvarligt at aflægge årsrapporten med fortsat drift for øje, idet selskabets kapitalejere har accepteret at bibeholde deres mellemregninger, som er indregnet under langfristede gældsforpligtelser med i alt 1.192 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 den 30. juni 2023.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har i balancen indregnet et udskudt skatteaktiv på 245 t.kr. Værdiansættelsen af aktivet er afhængig af, at selskabet kan præstere overskud i kommende regnskabsperioder. Selskabet har præsteret et overskud i regnskabsperioden 2021/22 på 28 t.kr., hvilket er et forbedret resultat på 757 t.kr. i forhold til regnskabsperioden 2020/21. Selskabets periodebalance for 1. juli 2022 - 30. november 2022 udviser ligeledes et overskud på 895 t.kr. mod et overskud på 11 t.kr. i tilsvarende periode sidste år. Det er ledelsens forventning af selskabet ligeledes vil generere overskud de kommende regnskabsperioder, hvorfor det udskudte skatteaktiv er indregnet med 245 t.kr.

3. Særlige poster

Selskabet har i regnskabsåret 2020/21, som følge af covid-19, modtaget kompensation for løn på i alt 136 t.kr., som er indregnet i bruttofortjenesten under andre driftsindtægter.

Noter

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
4. Medarbejderforhold		
Lønninger og gager	709.188	940.884
Andre omkostninger til social sikring	13.411	9.705
Personaleomkostninger i øvrigt	10.975	10.282
	733.574	960.871
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	2
5. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	564	6.679
Andre finansielle omkostninger	200.926	216.924
	201.490	223.603
6. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	9.413	0
	9.413	0
7. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli 2021	300.000	300.000
	300.000	300.000
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2021	-1.160.440	-431.036
Årets overførte overskud eller underskud	19.003	-729.403
	-1.141.437	-1.160.439

Noter

9. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30/6 2022 kr.	Kortfristet del af lang- fristet gæld kr.	Langfristet gæld 30/6 2022 kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter i øvrigt	627.297	150.000	477.297	0
Gæld til kapitalinteresser	341.511	0	341.511	0
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	850.290	0	850.290	0
	1.819.098	150.000	1.669.098	0

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitutt er der afgivet transport i debitorer, hvis bogførte værdi pr. 30. juni 2022 udgør 572 t.kr.

Til sikkerhed for mellemværende med pengeinstitut er der afgivet virksomhedspant på 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter varelagre, driftsmateriel, goodwill mv. Den bogførte værdi af virksomhedspantet pr. 30. juni 2022 udgør 2.237 t.kr.

Charlotte Fabian m.fl. har afgivet selvskyldnerkaution for kreditramme maksimum 1.500 t.kr.

11. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et udskudt skatteaktiv i størrelsesordenen 427 t.kr., som ikke er indregnet i årsregnskabet 2021/22.

Eventualforpligtelser

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med John Fabian Holding ApS, CVR-nr. 37 69 97 13, som administrationselskab 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.

PENNEO

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

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

Charlotte Fabian

Direktør og dirigent

På vegne af: Fabian Trading ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-543766895652

IP: 80.160.xxx.xxx

2022-12-21 14:41:25 UTC

NEM ID 

Ulrik Bloch-Sørensen

Statsautoriseret revisor

På vegne af: Grant Thornton

Serienummer: PID:9208-2002-2-910788993435

IP: 62.243.xxx.xxx

2022-12-22 09:20:52 UTC

NEM ID 

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>. 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>