

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Således vedtaget på selskabets
ordinære generalforsamling

d. 15 / 7 2021

Tahir Siddique



FREDERIKSHOLMS KANAL 2
DK-1220 KØBENHAVN K
TELEFON: +45 33 43 64 00
TELEFAX: +45 33 43 64 01
INTERNET: www.lund-larsen.dk
EMAIL: ll@lund-larsen.dk
CVR-NR: 32 32 72 49

Rubz Inventory Financing ApS

Krumtappen 2, 1. 2500 Valby

CVR nr.33080115

Årsrapport for 2020



INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5 - 6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	7
Balance 31. december	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter til årsregnskabet	10

LEDELSESPÅTEGNING

I forbindelse med aflæggelsen af selskabets årsrapport for regnskabsåret 2020 skal direktionen udtale følgende:

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/6 2021.

I direktionen:

Jeff Larsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejerne i Rubz Inventory Financing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Rubz Inventory Financing ApS for regnskabsåret 1. januar 2020 til 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

København, den 29/6 2021

REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN
STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB
CVR NR 32 32 72 49

Palle Mørch
Statsautoriseret revisor
MNE-29381

SELSKABSOPLYSNINGER

Virksomheden	Rubz Inventory Financing ApS Krumtappen 2, 1. 2500 Valby
CVR NR.	33080115
Regnskabsperiode start:	1. januar 2020
Regnskabsperiode slut:	31. december 2020
Direktion:	Jeff Larsen
Revision	REVISIONSFIRMAET EDELBO & LUND-LARSEN Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Frederiksholms Kanal 2, 1. 1220 København K

LEDELSESBERETNING

I forbindelse med aflæggelsen af selskabets årsrapport for regnskabsåret 2020 skal direktionen udtale følgende:

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabet har engroshandel med ure, smykker og guld- og sølvvarer. Selskabets formål er investering i og finansiering af aktiver i driftsselskaber samt anden virksomhed beslægtet hermed.

Betydningsfulde hændelser , som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabets resultat er et underskud på kr. 766.205, hvilket ikke svarer til ledelsens forventninger.

Af selskabets balancesum på kr. 845.297 udgør egenkapitalen pr. 31. december 2020 i alt kr. -3.041.352.

Hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og de anvendte regnskabsprincipper er i overensstemmelse med god regnskabsskik.

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 af- og nedskrivninger.

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 en regnskabspost nedenfor.

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

RESULTATOPGØRELSEN:

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

Nettoomsætning:

Salg indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Bruttoresultat:

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætningen med fradrag af det til nettoomsætningen direkte henførbare vareforbrug og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med det beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –udgifter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkredittån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 22.

BALANCEN:

Immaterielle anlægsaktiver:

Immaterielle anlægsaktiver omfatter indretning af lejede lokaler. Afskrivningsperioden udgør 10 år.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Færdigvarer og handelsvarer:

Færdigvarer og handelsvarer måles til kostpris efter FIFO-princippet. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien hvis denne er lavere. Nettorealiseringsværdien for færdigvarer og handelsvarer opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Hensatte forpligtelser:

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Selskabsskat, periodeafgrænsningsposter og øvrige ikke-finansielle forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

RESULTATOPGØRELSE 1.JANUAR 2020 - 31. DECEMBER 2020

<u>Noter</u>		2019 kr.
	Bruttoresultat	-556.796 -2.283.120
1	Personaleomkostninger	<u>181.816</u> <u>996.080</u>
	Ordinært resultat før finansiering og afskrivninger	-738.612 -3.279.200
	Finansieringsindtægter.....	0 10.619
	Finansieringsudgifter.....	<u>27.593</u> <u>14.100</u>
	Resultat før ned- og afskrivninger	-766.205 -3.282.681
	Afskrivninger.....	<u>0</u> <u>0</u>
	Resultat før skat	-766.205 -3.282.681
2	Skat af årets resultat.....	<u>0</u> <u>0</u>
	Arets resultat	<u>-766.205</u> <u>-3.282.681</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Overført til næste år	<u>-766.205</u> <u>-3.282.681</u>
	Disponeret i alt	<u>-766.205</u> <u>-3.282.681</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2020

8

2019
kr.Noter**Aktiver:**

Færdigvarer og handelsvarer.....	500.000	900.000
Varebeholdninger i alt	500.000	900.000
Tilgodehavende fra salg og tjensteydelser.....	253.707	376.741
Andre tilgodehavender	75.017	100.169
Tilgodehavender	328.724	476.910
Likvide beholdninger	16.573	9.727
Omsætningsaktiver i alt	845.297	1.386.637
Aktiver i alt	845.297	1.386.637

Passiver:

Egenkapital:		
Virksomhedskapital.....	50.000	50.000
Overført resultat.....	-3.091.352	-2.325.147
Egenkapital	-3.041.352	-2.275.147
Gæld til tilknyttede selskaber	1.671.000	1.671.000
Bankgæld	1.149	4.341
Kreditorer	184.225	94.522
Periodeafgrænsningsposter.....	150.000	0
Anden gæld.....	1.880.275	1.891.921
Kortfristede gældsforpligtelser	3.886.649	3.661.784
Gældsforpligtelser i alt	3.886.649	3.661.784
Passiver i alt	845.297	1.386.637

3

Eventualforpligtelser

EGENKAPITALOPGØRELSE

2020

2019

Egenkapitalopgørelse 1. januar 2020 - 31. december 2020

Virksomhedskapital, primo	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Virksomhedskapital	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Overført resultat, primo	-2.325.147	957.533
Årets overførte resultat	<u>-766.205</u>	<u>-3.282.680</u>
Overført resultat	<u>-3.091.352</u>	<u>-2.325.147</u>
Egenkapital i alt	<u>-3.041.352</u>	<u>-2.275.147</u>

NOTER

1 - Personaleomkostninger:

fordeler sig således:

Lønninger.....	250.402
Lønrefusion.....	-44.675
ATP og andre sociale bidrag.....	8.152
Tilbageført feriepenge - overgangsår.....	-42.089
Andre personaleomkostninger - kørselsgodt mv.	10.026
	<hr/>
	181.816
	<hr/>

Selskabet har haft i gennemsnit 4 ansatte og der er ikke udbetalt vederlag til direktionen.

2 - Skat af årets resultat:

Skat af årets resultat.....	<hr/>
	0
	<hr/>
	0
	<hr/>

3 - Eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser.

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.”

Jeff Larsen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-233218371447

IP: 147.78.xxx.xxx

2021-07-15 07:50:33Z

NEM ID 

Palle Mørch

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:32327249-RID:21688144

IP: 62.116.xxx.xxx

2021-07-15 08:12:36Z

NEM ID 

Tahir Siddique

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-330166981084

IP: 5.103.xxx.xxx

2021-07-15 08:31:38Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 2Y224-VPEH8-CVJPIV-JI6DC-1UEX6-NPUDD

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>