

Fabrin 04 Holding ApS

Svinget 8, 3.tv.
2300 København S

CVR nr. 33 59 39 88

Årsrapport 2018

Godkendt på generalforsamlingen
den 25. juni 2019

Henrik Fabrin
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning mv.	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance	10
Noter	12

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Fabrin 04 Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 25. juni 2019

Direktion

Henrik Fabrin

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB**Til den daglige ledelse i Fabrin 04 Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Fabrin 04 Holding ApS for perioden 1. januar - 31. december 2018 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 FSR - danske revisors 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 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.

Odense, den 25. juni 2019

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
CVR-nr.: 17871080

Klaus Arvad Johansen
Registreret revisor
mne11348

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Fabrin 04 Holding ApS
Svinget 8, 3.tv.
2300 København S

Telefon: 26 71 58 45
E-mail: Henrikfabrin@gmail.com

CVR-nr.: 33 59 39 88
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Henrik Fabrin

Revisor

VH Revision
Registrerede Revisorer ApS
Børstenbindervej 12B
5230 Odense M

LEDELSESBERETNING**Væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktivitet er at eje kapitalandele i andre selskaber.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Ingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Fabrin 04 Holding ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B med tilvalg af visse bestemmelser for klasse C.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

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

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, 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 for hver enkelt.

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.

Bruttofortjeneste/-tab

Bruttofortjenesten/-tab består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under a'contoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 posterings direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes i balancen til kostpris. I kostprisen indgår købsvederlaget opgjort til dagsværdi med tillæg af direkte købsomkostninger. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Andre værdipapirer

Kapitalandele i unoterede selskaber indregnes til dagsværdi. Dagsværdien af unoterede aktier/anpartar er opgjort på grundlag af aktuelle markedsdata og anerkendte værdiansættelsesmetoder for unoterede aktier (niveau 3 i dagsværdihierarkiet). Realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

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

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.

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 samt for betalte a'contoskatter.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR TIL 31. DECEMBER

	2018	2017
BRUTTOTAB	-9.614	-7.338
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	-40.417	0
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	-137.279	0
Andre finansielle indtægter	10.937	9.143
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	2.495
Andre finansielle omkostninger	-225.142	-4
RESULTAT FØR SKAT	-401.515	4.296
ÅRETS RESULTAT	-401.515	4.296
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	52.900
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	0	-144.651
Overført resultat	-401.515	96.047
DISPONERET I ALT	-401.515	4.296

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2018	2017
AKTIVER		
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	1.000
2 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	100.000	100.000
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	0	186.000
Finansielle anlægsaktiver.....	100.000	287.000
ANLÆGSAKTIVER.....	100.000	287.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	0	28.917
Tilgodehavender hos associerede virksomheder.....	671.359	355.799
Andre tilgodehavender.....	0	195.250
Tilgodehavender	671.359	579.966
Andre værdipapirer og kapitalandele.....	23.894	150.260
Værdipapirer og kapitalandele.....	23.894	150.260
Likvide beholdninger	200.028	427.847
OMSÆTNINGSAKTIVER.....	895.281	1.158.073
AKTIVER.....	995.281	1.445.073

BALANCE PR. 31. DECEMBER

	2018	2017
PASSIVER		
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	854.054	1.255.569
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	0	52.900
3 EGENKAPITAL.....	934.054	1.388.469
Anden gæld.....	5.004	5.004
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse.....	56.223	51.600
Kortfristede gældsforpligtelser.....	61.227	56.604
GÆLDSFORPLIGTELSE	61.227	56.604
PASSIVER	995.281	1.445.073
4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2018	2017
1 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Kostpris, primo.....	1.000	2.000
Tilgang i årets løb	0	-1.000
Afgang i årets løb.....	-1.000	0
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2018.....	0	1.000
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	0	1.000

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel
Northeast IVS	København	100%

2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris, primo.....	100.000	28.000
Tilgang i årets løb	0	100.000
Afgang i årets løb.....	0	-28.000
	<hr/>	<hr/>
Kostpris 31. december 2018.....	100.000	100.000
	<hr/>	<hr/>
Værdiregulering, primo.....	0	116.650
Kapitalregulering i perioden.....	0	-116.650
	<hr/>	<hr/>
Værdiregulering 31. december 2018.....	0	0
	<hr/>	<hr/>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	100.000	100.000

Kapitalandele i associerede virksomheder specificeres således

	Hjemsted	Ejerandel
BotXo ApS	København	45 %

NOTER

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
3 Egenkapital				
Virksomhedskapital.....	80.000	0	0	80.000
Overført resultat.....	1.255.569	0	-401.515	854.054
Forslag til udbytte for regnskabsåret.....	52.900	-52.900	0	0
	<u>1.388.469</u>	<u>-52.900</u>	<u>-401.515</u>	<u>934.054</u>

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Garantiforpligtelser:	Ingen
Kautionsforpligtelser:	Kaution overfor BotXo ApS mellemværende med vækstoffonden, dog max kr. 400.000.
Huslejeforpligtelser:	Ingen
Leasingforpligtelser:	Ingen

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

25. juni 2019

KJ/FH/CC/2

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Henrik Fabrin

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-670422531617 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2019 kl.: 16:07:43
Underskrevet med NemID

Klaus Johansen

Som Revisor
RID: 1077104994762 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2019 kl.: 16:08:45
Underskrevet med NemID

Henrik Fabrin

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-670422531617 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 25-06-2019 kl.: 16:10:35
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 55ba1b85xWRH23609057

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.