

Fabricminds ApS

Karlebovej 13

2980 Kokkedal

CVR-nr. 36 45 06 22

Årsrapport

1. oktober 2019 - 30. september 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 20. februar 2021

Dirigent

Lise Flycht

Selskabsoplysninger

Selskab

Fabricminds ApS

Karlebovej 13

2980 Kokkedal

CVR-nr.: 36 45 06 22

Hjemstedskommune: Fredensborg

Direktion

Lise Flycht

Revision

Advisor Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Århusgade 88, 5 sal

2100 København Ø

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 for Fabricminds ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver finansielle stilling samt resultatet. Samtidigt er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Fredensborg den 20. februar 2021

Direktion

Lise Flycht

Revisors erklæring om opstilling af Fabricminds ApS

Til den daglige ledelse i Fabricminds ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fabricminds ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020 grundlag af virksomhedens 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske 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 den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

København Ø, den 20. februar 2021

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 34 21 37 98

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive virksomhed ved import og videresalg af tekstiler og beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 106.236 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 652.205 og en egenkapital på kr.206.888.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2020/21 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2019/20

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

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 og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retslig eller faktisk forpligtelse, og 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 regnskabspost nedenfor.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / ændring i lagre af færdigvarer

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Vareforbruget omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, færdigvarer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af fabrikker.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og omfatter omkostninger til distribution, salg og reklame, administration, lokaler og tab på debitorer m.v.

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste omfatter nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Renteomkostninger og øvrige finansielle omkostninger vedrørende fremstilling af aktiver indregnes ikke i kostprisen for aktiver, men indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for deres afholdelse.

Skat

Årets skat består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpermaterialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

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

Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 på grundlag af de skattesatser, der med balancedagens 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2019/20

Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat	238.380	138.035
1 Personaleomkostninger	-101.303	-76.096
Af- og nedskrivninger	0	0
Andre driftsindtægter	0	0
Resultat af ordinær primær drift	137.077	61.939
2 Andre finansielle indtægter	0	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-1.018	-797
Ordinært resultat før skat	136.059	61.142
3 Skat af ordinært resultat	-29.823	-14.448
Årets resultat	106.236	46.694
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	105.000	50.000
Overført resultat	1.236	-3.306
	106.236	46.694

Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>0</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>464.655</u>	<u>360.057</u>
Varebeholdninger	<u>464.655</u>	<u>360.057</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	<u>0</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>0</u>	<u>0</u>
Likvide beholdninger	<u>187.550</u>	<u>61.972</u>
Omsætningsaktiver	<u>652.205</u>	<u>422.029</u>
Aktiver	<u><u>652.205</u></u>	<u><u>422.029</u></u>

Balance pr. 30. september 2020

Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Selskabskapital	100.000	100.000
Overført resultat	1.888	652
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>105.000</u>	<u>50.000</u>
4 Egenkapital	<u>206.888</u>	<u>150.652</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9.079	16.770
Selskabsskat	35.022	40.330
Anden gæld	<u>401.216</u>	<u>214.277</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>445.317</u>	<u>271.377</u>
Gældsforpligtelser	<u>445.317</u>	<u>271.377</u>
Passiver	<u>652.205</u>	<u>422.029</u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	Ingen	
Eventualposter mv.	Ingen	
Nærtstående parter	5	

Noter

1 Personaleomkostninger	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	100.000	72.000
Øvrige personaleomkostninger	<u>1.303</u>	<u>4.096</u>
I alt	<u><u>101.303</u></u>	<u><u>76.096</u></u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
2 Finansielle poster		
Andre finansielle indtægter	0	0
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	-1.018	-797
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u><u>-1.018</u></u>	<u><u>-797</u></u>
3 Skat af ordinært resultat		
Skat af årets resultat	30.030	13.992
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-207	456
Årets regulering af udskudt skat	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u><u>29.823</u></u>	<u><u>14.448</u></u>

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	100.000	652	50.000	150.652
Udloddet ordinært udbytte for 2019/20	0	0	-50.000	-50.000
Overført resultat	0	1.236	105.000	106.236
Egenkapital 30. september 2020	100.000	1.888	105.000	206.888

5 Nærtstående parter**Ejerforhold**

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

Lise Flycht
Karlebovej 13
2980 Kokkedal

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.”

Lise Flycht

Direktør

Serienummer: PID:9802-2002-2-603495394012

IP: 80.162.xxx.xxx

2021-02-26 13:11:53Z

NEM ID 

Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:34213798-RID:83243561

IP: 77.241.xxx.xxx

2021-02-27 08:51:41Z

NEM ID 

Lise Flycht

Dirigent

Serienummer: PID:9802-2002-2-603495394012

IP: 80.161.xxx.xxx

2021-02-27 09:13:02Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: OUBBZ-IMUQT-LYXGM-TEUPT-1PEB8-YL6FY

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>