

Fabricminds ApS

Frydenborgvej 27D, 1. th.

3400 Hillerød

CVR-nr. 36 45 06 22

Årsrapport

1. oktober 2022 - 30. september 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 22. marts 2024

Dirigent

Lise Flycht

Selskabsoplysninger

Selskab

Fabricminds ApS

Frydenborgvej 27D, 1. th.

3400 Hillerød

CVR-nr.: 36 45 06 22

Hjemstedskommune: Fredensborg

Direktion

Lise Flycht

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 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.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse 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 22. marts 2024

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 2022 – 30. september 2023 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 International Ethics Standard Board for Accountants´ internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 22. marts 2024

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 34213798

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor
mne10047

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. 99.733 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 714.348 og en egenkapital på kr.200.625.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2023/24 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2022/23

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling i regnskabsåret 2022/23.

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 nettorealiserings- værdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpermateriale, 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 2022/23

Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Bruttoresultat	188.515	243.557
1 Personaleomkostninger	-60.000	-102.000
Af- og nedskrivninger	0	0
Andre driftsindtægter	0	0
Resultat af ordinær primær drift	128.515	141.557
2 Andre finansielle indtægter	0	0
2 Øvrige finansielle omkostninger	-468	-1.727
Ordinært resultat før skat	128.047	139.830
3 Skat af ordinært resultat	-28.314	-31.631
Årets resultat	99.733	108.199
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	108.000
Overført resultat	-267	199
	99.733	108.199

Balance pr. 30. september 2023

Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Anlægsaktiver	0	0
Råvarer og hjælpematerialer	555.959	504.410
Varebeholdninger	555.959	504.410
Andre tilgodehavender	41.850	0
Tilgodehavender	41.850	0
Likvide beholdninger	116.539	173.393
Omsætningsaktiver	714.348	677.803
Aktiver	714.348	677.803

Balance pr. 30. september 2023

Note	2022/23 kr.	2021/22 kr.
Selskabskapital	100.000	100.000
Overført resultat	625	892
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	100.000	108.000
Egenkapital	200.625	208.892
Leverandører af varer og tjenesteydelser	13.025	10.279
Selskabsskat	42.114	44.977
Anden gæld	458.584	413.655
Kortfristede gældsforpligtelser	513.723	468.911
Gældsforpligtelser	513.723	468.911
Passiver	714.348	677.803
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	Ingen	
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.	Ingen	
Nærtstående parter	4	

Egenkapitalopgørelse for 2021/22

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	100.000			100.000
Overført resultat	693		199	892
Forslag til udbytte	95.000	-95.000	108.000	108.000
	<u>195.693</u>	<u>-95.000</u>	<u>108.199</u>	<u>208.892</u>

Egenkapitalopgørelse for 2022/23

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	100.000			100.000
Overført resultat	892		-267	625
Forslag til udbytte	108.000	-108.000	100.000	100.000
	<u>208.892</u>	<u>-108.000</u>	<u>99.733</u>	<u>200.625</u>

	Antal	Pålydende værdi	Nominel værdi
Virksomhedskapital	100	1.000	100.000

Der er ikke sket ændringer i virksomhedskapitalen de seneste 5 regnskabsår. Virksomhedskapitalen

Noter**1 Personalemkostninger**

	2022/23	2021/22
	kr.	kr.
Løn og gager	0	0
Pensionsbidrag	60.000	102.000
Øvrige personaleomkostninger	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>60.000</u>	<u>102.000</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	-468	-1.727
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>-468</u>	<u>-1.727</u>

3 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	28.314	30.800
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	831
Årets regulering af udskudt skat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>28.314</u>	<u>31.631</u>

4 Nærtstående parter

Ejerforhold

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

Lise Flycht
Kirsebærhaven 7
3480 Fredensborg

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: 02a88560-8dce-4b5a-94c7-4f0897889968

IP: 185.201.xxx.xxx

2024-03-25 06:06:30 UTC



Jahn Thorup

Statsautoriseret revisor

Serienummer: 4e2425cc-9b8e-4e48-83a3-209937adfb30

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-03-25 06:47:43 UTC



Lise Flycht

Dirigent

Serienummer: 02a88560-8dce-4b5a-94c7-4f0897889968

IP: 185.201.xxx.xxx

2024-03-25 06:49:48 UTC



Penneo dokumentnøgle: FJ46P-GPGCM-MWZFX-VEOQ5-5WV0V-0XK8K

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 tidsstempelt 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/validator**