

Fokstrot Aps

Ved Slusen 34
2300 København S

CVR.nr.: 37 20 38 07

ÅRSRAPPORT 2022/2023

Regnskabsperiode: 1/10 2022 - 30/9 2023

(8. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
6. november 2023

Christian Alexander Lacoppidan
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5.
Resultatopgørelse 1/10 2022 - 30/9 2023	8.
Balance pr. 30/9 2023	9.
Noter	11.

Addo Sign identifikationsnummer: 72f26152-1b03-41e0-bd26-864919e582e5

Selskabsoplysninger

Selskab

Fokstrot Aps
Ved Slusen 34
2300 København S

CVR.nr.: 37 20 38 07

Telefon: 61 68 38 86
E-mail: lauge@fokstrot.dk

Regnskabsperiode: 1/10 2022 - 30/9 2023

Stiftelsesdato: 3/11 2015

Direktion

Christian Alexander Lacoppidan
Lauge Steen Falkentorp
Magnus Harms Maarbjerg

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Fokstrot Aps.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Regnskabshuset v./Anne Thomasen

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 6. november 2023

Direktion

.....
Christian Alexander Lacoppidan

.....
Lauge Steen Falkentorp

.....
Magnus Harms Maarbjerg

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2022/2023 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 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 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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttotab

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug, andre driftsindtægter og andre eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Skat

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

BALANCEN

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0 %

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver, der ikke indregnes som kapitalandele, indregnes til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Kapitalandele Associerede Virksomheder

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes og måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter.

Selskabsskat

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og 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 måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/10 2022 - 30/9 2023

Note	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
BRUTTOTAB	-10.628	60.043
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>-14.476</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	-10.628	45.567
Andre finansielle indtægter	1.141	0
Andre finansielle omkostninger	<u>-1.585</u>	<u>-1.589</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-11.072	43.978
2 Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>
ÅRETS RESULTAT	-11.072	43.978
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat	<u>-11.072</u>	<u>43.978</u>
I ALT	-11.072	43.978

Addo Sign identifikationsnummer: 72f26152-1b03-41e0-bd26-864919e582e5

Balance pr. 30/9 2023
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
3 Kapitalinteresser	20.000	20.000
Andre værdipapirer og kapitalandele, som er anlægsaktiver	<u>1.000</u>	<u>1.000</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	400.000	400.000
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	189.949	189.949
Andre tilgodehavender	<u>1.994</u>	<u>7.434</u>
Tilgodehavender i alt	<u>591.943</u>	<u>597.383</u>
Likvide beholdninger	<u>6.227</u>	<u>44.166</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>598.170</u>	<u>641.549</u>
AKTIVER I ALT	<u>619.170</u>	<u>662.549</u>

Addo Sign identifikationsnummer: 72f26152-1b03-41e0-bd26-864919e582e5

Balance pr. 30/9 2023
Passiver

<u>Note</u>	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	320.446	331.518
EGENKAPITAL I ALT	370.446	381.518
Andre hensættelser	49.312	46.462
Hensatte forpligtelser i alt	49.312	46.462
Leverandører af varer og tjenesteydelser	62.330	37.934
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	121.835	71.835
Anden gæld, herunder skyldige skatter og bidrag til social sikring	15.247	124.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	199.412	234.569
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	199.412	234.569
PASSIVER I ALT	619.170	662.549
1 Going concern		
4 Hovedaktivitet		

Addo Sign identifikationsnummer: 72f26152-1b03-41e0-bd26-864919e582e5

NOTER

Note 1 - Going concern

Ledelsen arbejder på at omlægge selskabet fra et driftsselskab til et Holding selskab, deraf usikkerheden om Going Concern.

Note 2 - Skat

Skat af årets resultat:

Skat af årets skattepligtige indkomst

<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
<u>0</u>	<u>0</u>
<u>0</u>	<u>0</u>

Note 3 - Kapitalandele

Kapitalinteresser

Selskab

Andel

Cafe Slusen ApS, København

Pct.

Kostpris primo	50,00%	1	1
Tilgang i året		0	0
Afgang i året		0	0
Kostpris ultimo		<u>1</u>	<u>1</u>
Op-/nedskrivninger primo		19.999	19.999
Opskrivninger ultimo		<u>19.999</u>	<u>19.999</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	50,00%	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Kapitalinteresser i alt		<u>20.000</u>	<u>20.000</u>

Note 4 - Hovedaktivitet

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med kunstnerisk produktion, arkitektur, design og håndværk og, efter ledelsens skøn, hermed forbundet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet er pt. inaktiv og under omstrukturering.





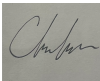

NOTER

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift.
Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder.
Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere

 	 
Lauge Steen Falkentorp f7819485-c34e-4cf4-9b27-c173bcf7828d 2023-11-08 13:29:50Z	Magnus Harms Maarbjerg 84108e6a-2a90-45dc-bdaf-7bea89a79f1e 2023-11-13 13:21:57Z
 	
Christian Alexander Lacoppidan 2023-11-20 12:00:00Z	

Dokumenter i transaktionen

Årsrapport 2023 for Fokstrot Aps.pdf	<i>Nærværende dokument</i>
Oplysningskema 2023 for Fokstrot Aps.pdf	
Referat generalforsamling 2023 for Fokstrot Aps.pdf	
Bilag til oplysningskema 2023 for Fokstrot Aps.pdf	
Omsætningstal 2023 for Fokstrot Aps.pdf	



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. 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 PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.

Addo Sign identifikationsnummer: 72f26152-1b03-41e0-bd26-864919e582e5