



Ximi Vogue Denmark ApS

**Edwin Rahrs Vej 32F, st. 235.
8220 Brabrand**

CVR-nr. 40 74 57 85

**Årsrapport for 2020/21
(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 27. februar 2022

Mohamed Adbi Warsame
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 for Ximi Vogue Denmark ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 18. februar 2022

Direktion

Mohamed Adbi Warsame
direktør

Mohamed Hussein Osman
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet

Ximi Vogue Denmark ApS
Edwin Rahrs Vej 32F, st. 235.
8220 Brabrand

Telefon: 60891140

Hjemmeside: www.ximivogue.dk/

CVR-nr.: 40 74 57 85

Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021

Stiftet: 20. august 2019

Regnskabsår: 2. regnskabsår

Hjemsted: Brabrand

Direktion

Mohamed Adbi Warsame, direktør
Mohamed Hussein Osman, direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive detailhandel og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2020/21 udviser et underskud på kr. 97.831, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en negativ egenkapital på kr. 276.360.

Årsrapporten udviser et underskud på 98 tkr. mod 218 tkr. sidste år. Regnskabsåret har igen været stærkt påvirket af covid-19 restriktionerne, hvor selskabets indtjening ikke har kunne leve op til ledelsens forventninger og budgetter. Besøgstallet i butikken har været dalene på kritiske tidspunkter af året hvor man forventede højere købelyst. Ledelsens igangsatte tiltag fra sidste år, har været direkte årsag til begrænsning af selskabets underskud.

Selskabets ledelse har i kommende regnskabsår igangsat flere omkostningsreducerende tiltag samt opstartet nye salgskanaler. Derudover kan ledelsen konstatere, at selskabet har negativ egenkapital. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres indenfor 1-2 år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ximi Vogue Denmark ApS for 2020/21 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2020/21 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig, og den enkelte bestanddel udgør en væsentlig del af den samlede kostpris.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler 3 år 0 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af deposita, måles til kostpris

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. 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 acontoskatter.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 til netto-realisation sværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Gældsforpligtelser

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

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. september 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kortfristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		23.964	-19.156
Personaleomkostninger	2	<u>-104.226</u>	<u>-157.909</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-80.262	-177.065
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-44.305</u>	<u>-99.488</u>
Resultat før finansielle poster		-124.567	-276.553
Finansielle omkostninger		<u>-564</u>	<u>-2.876</u>
Resultat før skat		-125.131	-279.429
Skat af årets resultat	3	<u>27.300</u>	<u>60.900</u>
Årets resultat		<u><u>-97.831</u></u>	<u><u>-218.529</u></u>
Overført resultat		<u>-97.831</u>	<u>-218.529</u>
		<u><u>-97.831</u></u>	<u><u>-218.529</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		86.055	106.407
Indretning af lejede lokaler		110.890	133.068
Materielle anlægsaktiver	4	<u>196.945</u>	<u>239.475</u>
Deposita		80.968	57.351
Finansielle anlægsaktiver		<u>80.968</u>	<u>57.351</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>277.913</u>	<u>296.826</u>
Færdigvarer og handelsvarer		214.954	352.967
Varebeholdninger		<u>214.954</u>	<u>352.967</u>
Udskudt skatteaktiv		88.200	60.900
Tilgodehavender		<u>88.200</u>	<u>60.900</u>
Likvide beholdninger		<u>42.633</u>	<u>48.709</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>345.787</u>	<u>462.576</u>
Aktiver i alt		<u>623.700</u>	<u>759.402</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	40.000
Overført resultat		-316.360	-218.529
Egenkapital		-276.360	-178.529
Anden gæld		87.300	87.300
Langfristede gældsforpligtelser	5	87.300	87.300
Leverandører af varer og tjenesteydelser		107.232	153.072
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		695.042	670.083
Anden gæld		10.486	27.476
Kortfristede gældsforpligtelser		812.760	850.631
Gældsforpligtelser i alt		900.060	937.931
Passiver i alt		623.700	759.402

Egenkapitaloppgørelse

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2020	40.000	-218.529	-178.529
Årets resultat	0	-97.831	-97.831
Egenkapital 30. september 2021	<u>40.000</u>	<u>-316.360</u>	<u>-276.360</u>

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført re- sultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2019	40.000	0	40.000
Årets resultat	0	-218.529	-218.529
Egenkapital 30. september 2020	<u>40.000</u>	<u>-218.529</u>	<u>-178.529</u>

Noter

1 Andre driftsindtægter

Selskabet har i året modtaget tilskud fra det offentlige

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
2 Personalemkostninger		
Lønninger	78.770	142.866
Andre omkostninger til social sikring	1.374	0
Andre personaleomkostninger	<u>24.082</u>	<u>15.043</u>
	<u>104.226</u>	<u>157.909</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>-27.300</u>	<u>-60.900</u>
	<u>-27.300</u>	<u>-60.900</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 22% skat af årets resultat før skat	-27.529	-61.474
Skatteeffekt af:		
Skat ikke fradragsberettigede omkostninger og ikke skattepligtige indtægter	231	547
Afrunding	<u>-2</u>	<u>27</u>
	<u>-27.300</u>	<u>-60.900</u>

Noter

4 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2020	<u>126.759</u>	<u>155.245</u>
Kostpris 30. september 2021	<u>126.759</u>	<u>155.245</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	20.352	22.177
Årets afskrivninger	<u>20.352</u>	<u>22.178</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>40.704</u>	<u>44.355</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>86.055</u>	<u>110.890</u>

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2020	Gæld 30. september 2021	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Anden gæld	<u>87.300</u>	<u>87.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>87.300</u>	<u>87.300</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

6 Eventualforpligtelser

Selskabet har pr. 30. september 2021 indgået operationelle leje- og leasingkontrakter med en årlig leje på 199 tkr., en gennemsnitlig restløbetid på 6 måneder.

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.

Mohamed Hussein Osman

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-248000151761
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2022 kl.: 18:15:14
Underskrevet med NemID

Mohamed Abdi Warsame

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-239222469598
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2022 kl.: 20:32:40
Underskrevet med NemID

Mohamed Abdi Warsame

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-239222469598
Tidspunkt for underskrift: 27-02-2022 kl.: 20:34:15
Underskrevet med NemID

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.

This document has esignatur Agreement-ID: cc0117hzNPr247144993