

FAN INVEST ApS

CVR-nr.: 30245946

Guldsmedevænget 31
5260 Odense S

Årsrapport
1. juli 2021 - 30. juni 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

08/09/2022

Finn Rasch Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FAN INVEST ApS
Guldsmedevænget 31
5260 Odense S

e-mailadresse: finnrasch@gmail.com

CVR-nr: 30245946

Regnskabsår: 01/07/2021 - 30/06/2022

Revisor

HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER

Vesterbro 9, 1
5000 Odense C

DK Danmark

CVR-nr: 76637415

P-enhed: 1002497487

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juli 2021 - 30. juni 2022 for FAN INVEST ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense , den 30/08/2022

Direktion

Finn Rasch Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Fan Invest ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fan Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022 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 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 opstilling 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, 30/08/2022

HØFFNER REVISION A/S OFFENTLIGT GODKENDTE REVISORER
CVR: 76637415
Johan Helge Høffner, mne34373
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er formueadministration og i forbindelse hermed at investere i værdipapirer.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Se note 1 i årsregnskabet.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Al gæld er indfriet på nær gæld til selskabsdeltagere og ledelse.
Der henvises til note 1 i årsregnskabet.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

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.

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.

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE/-TAB

Bruttofortjeneste/-tab indeholder andre eksterne omkostninger.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger m.v.

FINANSIELLE POSTER

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

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, som består af aktuel 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.

Balance

GÆLDSFORPLIGTELSER

Gældsforpligtelser er målt amortiseret kostpris, som sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jul. 2021 - 30. jun. 2022

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-8.500	-7.061
Resultat af ordinær primær drift		-8.500	-7.061
Andre finansielle indtægter		998	0
Øvrige finansielle omkostninger		-29.679	-264
Ordinært resultat før skat		-37.181	-7.325
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-37.181	-7.325
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-37.181	-7.325
I alt		-37.181	-7.325

Balance 30. juni 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Andre værdipapirer og kapitalandele		123.174	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		123.174	0
Anlægsaktiver i alt		123.174	0
Tilgodehavende skat		220	0
Tilgodehavender i alt		220	0
Likvide beholdninger		6.776	58.775
Omsætningsaktiver i alt		6.996	58.775
AKTIVER I ALT		130.170	58.775

Balance 30. juni 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-573.728	-536.547
Egenkapital i alt		-448.728	-411.547
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.187	6.000
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		575.711	464.322
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		578.898	470.322
Gældsforpligtelser i alt		578.898	470.322
PASSIVER I ALT		130.170	58.775

Noter

1. Oplysning om usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Det er ledelsens ansvar at indkalde til generalforsamling senest 6 måneder efter, at tabet er konstateret og her redegøre for den økonomiske stilling og om fornødent stille forslag til foranstaltninger, der bør træffes, herunder selskabets opløsning. Al gæld er indfriet på nær gæld til selskabsdeltagere og ledelse.

Selskabets fortsatte drift er betinget af, at de fornødne kreditfaciliteter stilles til rådighed, hvilket er ledelsens opfattelse, at de gør.

Selskabets kapitalejer Finn Nielsen har tilkendegivet, at der stilles den fornødne likviditet til rådighed for det kommende års drift, ligesom den eksisterende mellemregning med kapitalejeren henstår uden afvikling, indtil selskabets drift gør en afvikling mulig. På denne baggrund aflægger ledelsen årsregnskabet under forudsætning af fortsat drift.

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2021/22
Gennemsnitligt antal ansatte	0