

Fidelity A.m.b.A.

Silkeborg Plads 8, 2100 København Ø

CVR-nr. 16 25 15 77

Årsrapport for 2012/13

19. regnskabsår

Nærværende årsrapport er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2013

Henning Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger og erklæringer	
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Beretning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter til årsrapporten	9
Regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for Fidelity A.m.b.A..

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. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København Ø, den 1. oktober 2013

Direktion

Jørgen Hansen Møller Schmidt

Bestyrelse

Poul-Erik Axel

Ib Dyong Kjeldsen

Jørgen Hansen Møller Schmidt

Knud Timm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Fidelity A.m.b.A.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Fidelity A.m.b.A. for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen til årsregnskabet uden at foretage yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Efter vor vurdering er informationerne i ledelsesberetningen i overensstemmelse med årsregnskabet.

Herning, den 1. oktober 2013

Vistisen & Lunde

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Knud Holdgaard

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Fidelity A.m.b.A.
 Silkeborg Plads 8
 2100 København Ø

Telefon: 86 40 89 12

CVR-nr.: 16 25 15 77

Stiftet: 4. april 1992

Hjemstedskommune: København

Regnskabsår: 1. juli til 30. juni

Bestyrelse

Poul-Erik Axel
 Ib Dyong Kjeldsen
 Jørgen Hansen Møller Schmidt
 Knud Timm

Direktion

Jørgen Hansen Møller Schmidt

Revision

Vistisen & Lunde
 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
 Guldborgvej 1
 7400 Herning

Beretning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er i lighed med tidligere år at formidle salg af frimurerisk beklædning og litteratur samt øvrige frimureriske artikler.

Udviklingen i regnskabsåret

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Regnskabsåret blev tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som vil påvirke vurderingen af selskabets forhold væsentligt.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2012/13 DKK	2011/12 DKK
Bruttofortjeneste		25.916	31.195
Andre finansielle indtægter		464	1.061
Resultat før skat		26.380	32.256
Skat af årets resultat	3	-1.188	-1.190
Årets resultat		25.192	31.066
Der foreslås fordelt således:			
Dividende for regnskabsåret		25.000	30.000
Overført resultat		192	1.066
		25.192	31.066

Balance pr. 30. juni

Aktiver

	Note	2013 DKK	2012 DKK
Fremstillede varer og handelsvarer		140.010	117.898
Varebeholdninger		140.010	117.898
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.026	4.015
Tilgodehavender		1.026	4.015
Likvide beholdninger		96.775	127.725
Omsætningsaktiver		237.811	249.638
Aktiver		237.811	249.638

Passiver

Andelskapital		62.000	62.000
Øvrige reserver		30.472	30.472
Overført resultat		106.114	105.922
Egenkapital	4	198.586	198.394
Selskabsskat		2.378	1.190
Anden gæld		11.847	20.054
Forslag til dividende for regnskabsåret		25.000	30.000
Kortfristede gældsforpligtelser		39.225	51.244
Gældsforpligtelser		39.225	51.244
Passiver		237.811	249.638

Noter til årsrapporten

	2012/13 DKK	2011/12 DKK
1 Vareforbrug		
Varekøb, specialvarer	71.596	63.917
Varekøb	81.630	68.655
Varebeholdninger pr. 1. juli	117.898	121.896
Varebeholdninger pr. 30. juni	-140.010	-117.898
	<u>131.114</u>	<u>136.570</u>
2 Andre eksterne omkostninger		
Mødeudgifter	1.917	2.658
Repræsentation	441	200
Rejse- og opholdsomkostninger	<u>2.252</u>	<u>1.442</u>
Salgsomkostninger	<u>4.610</u>	<u>4.300</u>
Kontorartikler og tryksager	1.565	2.631
IT-omkostninger	400	1.200
Telefon	720	1.350
Porto	4.095	8.052
Husleje lager	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
Administrationsomkostninger	<u>9.280</u>	<u>15.733</u>
Andre eksterne omkostninger	<u>13.890</u>	<u>20.033</u>
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	<u>1.188</u>	<u>1.190</u>
	<u>1.188</u>	<u>1.190</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Andelskapital	Øvrige reserver	Overført resultat	I alt
Egenkapital pr. 1. juli	62.000	30.472	105.922	198.394
Årets resultat	0	0	192	192
Egenkapital pr. 30. juni	62.000	30.472	106.114	198.586

Regnskabspraksis

Årsrapporten for Fidelity A.m.b.A. for 2012/13 er udarbejdet i overensstemmelse med vedtægternes krav til regnskabsaflæggelse.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Som målevaluta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses at være tilfældet når:

- levering har fundet sted inden regnskabsårets udløb
- der foreligger en forpligtende salgsaftale
- salgsprisen er fastlagt, og
- indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, edb, salg, reklame, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealisationsværdi, hvilket her svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender samt for tilgodehavender fra salg tillige med en generel nedskrivning baseret på selskabets erfaringer fra tidligere år.

Egenkapital

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Da selskabet indgår i sambeskatning med moderselskabet, vil skattebeløb ikke fremgå af balancen som særskilt post, idet det overføres til mellemregning med moderselskabet.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Dividende

Selskabet har i henhold til undtagelsesbestemmelser i årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne forslag til dividende som en gældsforpligtelse i balancen.