

DIGITELL ApS

Juliesmindevej 15
4180 Sorø

Årsrapport
1. oktober 2018 - 30. september 2019

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

02/01/2020

Henrik Fauerskov
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DIGITELL ApS
Juliesmindevej 15
4180 Sorø

Telefonnummer: 70258035

CVR-nr: 28893493

Regnskabsår: 01/10/2018 - 30/09/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. oktober 2018 - 30. september 2019 for DIGITELL 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.

Sorø, den 02/01/2020

Direktion

Christian Bonderup

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at levere tjenesteydelser, salg af hardware, software, kopimaskiner, it-produkter samt beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke i regnskabsåret været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Årets resultat, 49.534 kr., er væsentlig mindre end sidste år (2017/18: 358.763 kr.) og på niveau med det forventede.

Ledelsen forventer et resultat for 2019/20 på niveau med 2018/19.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 vises kun bruttoresultatet.

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning med fradrag af vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet FSB Holding ApS som administrationsselskab. Skatteeffekten af sambeskatningen fordels mellem koncernselskaberne i forhold til deres skattepligtige indkomster efter selskabsskattelovens regler og fuld fordeling med refuion vedrørende skattemæssige underskud.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Indretning af lejede lokaler og driftsmidler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesværdien samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivtet er klar til at blive taget i brug.

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

Indretning af lejede lokaler	5 år
Driftsmidler	3-10 år

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikation på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Bruttoresultat		3.855.550	3.924.792
Personaleomkostninger	1	-3.540.629	-3.283.391
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-224.833	-171.476
Resultat af ordinær primær drift		90.088	469.925
Andre finansielle indtægter	2	6.120	13.796
Øvrige finansielle omkostninger		-37.760	-11.595
Ordinært resultat før skat		58.448	472.126
Skat af årets resultat	3	-8.914	-113.363
Årets resultat		49.534	358.763
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	350.000
Overført resultat		49.534	8.763
I alt		49.534	358.763

Balance 30. september 2019

Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		667.587	293.420
Indretning af lejede lokaler		96.464	112.192
Materielle anlægsaktiver i alt	4	764.051	405.612
Deposita		126.365	114.875
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	126.365	114.875
Anlægsaktiver i alt		890.416	520.487
Råvarer og hjælpematerialer		1.726.152	1.932.944
Varebeholdninger i alt		1.726.152	1.932.944
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.111.505	1.475.421
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		96.820	182.100
Andre tilgodehavender		101.848	0
Tilgodehavender i alt		1.310.173	1.657.521
Likvide beholdninger		0	73.353
Omsætningsaktiver i alt		3.036.325	3.663.818
Aktiver i alt		3.926.741	4.184.305

Balance 30. september 2019

Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.688.822	1.639.288
Forslag til udbytte		0	350.000
Egenkapital i alt		1.813.822	2.114.288
Hensættelse til udskudt skat		3.961	7.326
Hensatte forpligtelser i alt		3.961	7.326
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		413.439	202.365
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.088.807	1.119.594
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		606.712	740.732
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.108.958	2.062.691
Gældsforpligtelser i alt		2.108.958	2.062.691
Passiver i alt		3.926.741	4.184.305

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2018 - 30. sep. 2019

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.639.288	350.000	2.114.288
Betalt udbytte	0	0	-350.000	-350.000
Årets resultat	0	49.534	0	49.534
Egenkapital, ultimo	125.000	1.688.822	0	1.813.822

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Løn og gager	3.110.312	2.860.183
Pensionsbidrag	289.569	271.090
Andre omkostninger til social sikring	39.648	31.982
Personaleomkostninger	101.099	120.136
	3.540.628	3.283.391

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede 7 ansatte (2017/18: 7 ansatte).

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter vedrørende renter fra tilknyttede virksomheder udgør 6.120 kr. (2017/18: 13.796 kr.).

3. Skat af årets resultat

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
Aktuel skat	-12.279	-121.478
Ændring af udskudt skat	3.365	8.115
	-8.8914	-113.363

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	995.876	157.279
Tilgang	583.272	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	1.579.148	157.279
Af- og nedskrivning primo	-702.456	-45.087
Årets afskrivning	-209.105	-15.728
Af- og nedskrivning ultimo	-911.561	-60.815
Regnskabsmæssig værdi ultimo	667.587	96.464

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Deposita kr.
Kostpris primo	114.875
Tilgang	11.490
Afgang	0
Kostpris ultimo	126.365
Regnskabsmæssig værdi	126.365

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået leasingaftaler om operationel leasing. Leasingforpligtelsen udgør ca. 125 tkr. pr. år.

Virksomheden er sambeskattet med moderselskabet. Virksomheden hæfter solidarisk med tilknyttede virksomheder i sambeskatningskredsen for danske selskabsskatter og kildeskatter m.v. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter og kildeskatter m.v. udgør 19 tkr. på balancedagen.

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for virksomhedens bankgæld har virksomheden stillet virksomhedspant overfor selskabets Bank på 600 tkr. Virksomhedspantet omfatter simple fordringer fra salg af varer og tjenesteydelser, varelager, driftsmateriel og -invener, drivmidler og andre hjælpstoffer samt immaterielle rettigheder.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018/19
Gennemsnitligt antal ansatte	7