

DIGITELL ApS

Juliesmindevej 15
4180 Sorø

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

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

09/01/2018

Henrik Lerche
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden DIGITELL ApS
 Juliesmindevej 15
 4180 Sorø

 Telefonnummer: 70258035
 Fax: 70258045

 CVR-nr: 28893493
 Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Ledespåtegning

Selskabets direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Digitell ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse at, årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 09/01/2018

Direktion

Christian Bonderup

Anvendt regnskabspraksis

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

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 salgsomkostninger 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 gældsmetode 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. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttoresultat		3.985.438	3.837.743
Personaleomkostninger	1	-3.278.363	-3.282.573
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-138.620	-93.222
Resultat af ordinær primær drift		568.455	461.948
Andre finansielle indtægter	2	10.212	9.273
Øvrige finansielle omkostninger		-17.592	-23.043
Ordinært resultat før skat		561.075	448.178
Skat af årets resultat	3	-132.455	-106.589
Årets resultat		428.620	341.589
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		237.000	0
Overført resultat		191.620	341.589
I alt		428.620	341.589

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		441.468	272.084
Indretning af lejede lokaler		127.920	143.648
Materielle anlægsaktiver i alt	4	569.388	415.732
Deposita		114.875	114.875
Finansielle anlægsaktiver i alt	5	114.875	114.875
Anlægsaktiver i alt		684.263	530.607
Råvarer og hjælpematerialer		1.398.253	1.421.112
Varebeholdninger i alt		1.398.253	1.421.112
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.056.631	978.602
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		125.171	116.998
Andre tilgodehavender		28.100	35.104
Tilgodehavender i alt		1.209.902	1.130.704
Likvide beholdninger		316.021	0
Omsætningsaktiver i alt		2.924.176	2.551.816
Aktiver i alt		3.608.439	3.082.423

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		1.630.525	1.438.905
Forslag til udbytte		237.000	0
Egenkapital i alt		1.992.525	1.563.905
Hensættelse til udskudt skat		15.441	9.329
Hensatte forpligtelser i alt		15.441	9.329
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		163.463	243.012
Leverandører af varer og tjenesteydelser		879.989	626.377
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		557.021	639.800
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.600.473	1.509.189
Gældsforpligtelser i alt		1.600.473	1.509.189
Passiver i alt		3.608.439	3.082.423

Egenkapitalopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	1.438.905	0	1.563.905
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	191.620	237.000	428.620
Egenkapital, ultimo	125.000	1.630.525	237.000	1.992.525

Selskabskapitalen er uændret siden stiftelsen.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Løn og gager	2.879.125	2.873.706
Pensionsbidrag	257.464	246.737
Andre omkostninger til social sikring	26.524	42.056
Personaleomkostninger	115.250	120.074
	3.278.363	3.282.573

Gennemsnitligt antal fuldtidsbeskæftigede 7 ansatte (2015/16: 7 ansatte).

2. Andre finansielle indtægter

Finansielle indtægter vedrørende renter fra tilknyttede virksomheder udgør 10.212 kr. (2015/16: 9.273 kr.).

3. Skat af årets resultat

	2016/17	2015/16
	kr.	kr.
Aktuel skat	126.343	102.028
Ændring af udskudt skat	6.112	4.561
	132.455	106.589

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
Kostpris primo	695.900	157.279
Tilgang	292.276	0
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	988.176	157.279
Af- og nedskrivning primo	-423.816	-13.631
Årets afskrivning	-122.892	-15.728
Af- og nedskrivning ultimo	-546.708	-29.359
Regnskabsmæssig værdi ultimo	441.468	127.920

5. Finansielle anlægsaktiver i alt

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

6. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

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

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået leasingaftaler om operationel leasing. Leasingforpligtelsen udgør 142 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 312 tkr. på balancedagen.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

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

Til sikkerhed for billån - restgæld 163 tkr. - er der overfor Jyske Bank udstedt ejerpantebrev på 100 tkr. Bilens bogførte værdi udgør 177 tkr.