

Faylee ApS
Nymarksvej 34
2650 Hvidovre

CVR-NR. 32 45 03 50

ÅRSRAPPORT FOR 1/10/2016 - 30/9/2017

(8. REGNSKABSÅR)

Forelagt og godkendt på generalforsamlingen den 4 /12- 2017



Dirigent - Hani Faylee

INDHOLDSFORTEGNELSE**SIDE**

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

SELSKABSOPLYSNINGER

Faylee ApS
Nymarksvej 34
2650 Hvidovre

CVR NR:	32 45 03 50
Stiftet:	14. september 2009
Hjemsted:	Hvidovre Kommune
Regnskabsår:	1. oktober - 30. september

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Hani Faylee
Nymarksvej 34
2650 Hvidovre

Revision:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR:

32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at eje aktier og anparter.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for mindre tilfredsstillende.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/17 for Faylee ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således 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 til 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse, ligesom det bekræftes, at selskabet opfylder kravene til fravalg af revision af årsregnskabet.

Hvidovre, den 4. december 2017

Direktion:



Hani Faylee

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Faylee ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for Faylee ApS for 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

Vi har udført opgaven om opstilling af finansielle oplysninger i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 4. december 2017

REV og RÅD, ApS, cvr.nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor

Note

RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET
1. OKTOBER 2016 - 30. SEPTEMBER 2017

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr
Andre eksterne omkostninger	-3.125	-3
Resultat af primær drift	-3.125	-3
1. Indtægter af kapitalandele datterselskaber	-66.463	77
2. Finansielle omkostninger	-146	-1
Resultat før skat	-69.734	73
3. Skat af årets resultat	11	1
Årets resultat	<u>-69.723</u>	<u>74</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	103
Overført resultat	-69.723	-29
	<u>-69.723</u>	<u>74</u>

NoteBALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017

		<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr
<u>AKTIVER</u>			
ANLÆGSAKTIVER			
1.	Finansielle anlægsaktiver		
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	99.577	166
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>99.577</u>	<u>166</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Tilgodehavender:			
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	25
	Tilgodehavende selskabsskat	0	0
	Tilgodehavende udbytte fra tilknyttede virksomheder	0	100
		<u>0</u>	<u>125</u>
	Likvide beholdninger	<u>336</u>	<u>12</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>336</u>	<u>137</u>
	AKTIVER I ALT	<u><u>99.913</u></u>	<u><u>303</u></u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2017			
<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr
4.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	125.000	125
	Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
	Overført resultat	-48.981	21
	Forslag til udbytte for året	0	103
		<u>76.019</u>	<u>249</u>
	KORTFRISTET GÆLD		
3.	Selskabsskat	9.899	21
	Anden gæld	3.354	8
	Gæld til dattervirksomheder	10.641	25
		<u>23.894</u>	<u>54</u>
	KORTFRISTET GÆLD I ALT		
		<u>23.894</u>	<u>54</u>
	GÆLD I ALT		
		<u>23.894</u>	<u>54</u>
	PASSIVER I ALT		
		<u>99.913</u>	<u>303</u>
5.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser		
6.	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER TIL ÅRSREGNSKABET**1. Finansielle anlægsaktiver:
100% ejet datterselskab:****Business Forward ApS**

Saldo primo	404.551
Tilgang	0
Afgang til kostpris	0
Anskaffelsessum	404.551
Reguleringer:	
Saldo primo	-238.511
Datterselskabsresultat 2016/17	-66.463
Udbetalt udbytte i året	0
	-304.974
Bogført værdi ultimo	99.577
Hjemsted	Hvidovre
Selskabskapital	125.000
Ejerandel	100%
Seneste års resultat	-66.463

2. Finansielle omkostninger:

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u> T.kr
Renter m.v. SKAT	146	0
Mellemregning datterselskab	0	1
	146	1

3. Selskabsskat:

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat for året, inkl. godtgørelse	0	-1
Reg. af skat og tillæg vedr. sambeskatning og tidligere år	-11	0
Beregnet regulering udskudt skat (se nedenfor)	0	0
	-11	-1

Udskudt skat:

Der er ingen udskudt skat

4. Egenkapital

	Virksomheds- Kapital	Overført resultat	Øvrige reserver	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	125.000	20.742	0	103.200	248.942
Betalt udbytte				-103.200	-103.200
Årets resultat		-69.723			-69.723
Udbytte		0		0	0
Egenkapital, ultimo	125.000	-48.981	0	0	76.019

5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med datterselskab. Som administrationsselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for datterselskabets selskabsskatter indenfor sambeskatningen. Skyldige selskabsskatter indenfor sambeskatningen fremgår af årsregnskabet. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

6. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med dansk regnskabslovgivning samt almindeligt anerkendt regnskabspraksis. Årsrapporten aflægges efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tillæg fra klasse C.

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, jf. undtagelsesbestemmelserne i årsregnskabsloven § 110.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 enkel regnskabspost nedenfor.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter reklameomkostninger, drift af varebil samt omkostninger til administration, tab på debitorer m.m.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter m.m.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del der kan henføres til årets resultat, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Selskabet er sambeskattet med datterselskabet.

Resultat af kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Kapitalandele i datterselskaber og associerede selskaber

Kapitalandele i disse selskaber måles efter den indre værdis metode.

Kapitalandelene måles til den forholdsmæssige andel af selskabernes indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Kapitalandele med regnskabsmæssig negativ værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse selskaber nedskrives, i det omfang tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en ubalance, der overstiger tilgodehavendet, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Nettoopskrivninger af kapitalandele bindes som reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode under egenkapitalen, i det omfang den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra datterselskaber, der forventes vedtaget inden godkendelsen af årsrapporten for moderselskabet, bindes ikke på opskrivningsreserven.

Omsætningsaktiver**Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gældsposter

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som administrationsselskab for datterselskabernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

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.

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 nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens 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.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på det tidspunkt, hvor det beslutes på generalforsamlingen. Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som særskilt post under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsforpligtelser samt variabelt forrentede gældsforpligtelser svarer til den nominelle værdi.