

Fadeit ApS

Thorsagervej 13
8550 Ryomgård

Årsrapport
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2017

Lars Normark Holmgaard
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Fadeit ApS

Thorsagervej 13

8550 Ryomgård

Telefonnummer: 81100200

e-mailadresse: info@fadeit.dk

CVR-nr: 35527192

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

Bankforbindelse

Rønde Sparekasse

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for FADEIT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ryomgård, den 27/11/2017

Direktion

Lars Normark Holmgaard
direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med it-relaterede ydelser, handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning og måling

Værdien af aktiverede udviklingsprojekter er kendetegnet ved naturlig forretningsmæssig risiko, idet den udviklede software i sig selv er en nyskabelse. Værdi af udviklingsarbejdet er indregnet til kostpriser og bæres af budgetforventninger til fremtidigt salg. De pt. udarbejdede salgsbudgetter dokumenterer en værdi mindst svarende til den indregnede. Der er foretaget nedskrivninger over den forventede levetid på 10 år.

De af ledelsen anlagte skøn er derfor behæftet med forretningsmæssig usikkerhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 249.844, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på kr. 95.377. Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger omfatter omkostninger, gager og afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 10 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter, henholdsvis driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, samt indretning af lejede lokaler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejde for fremmed regning

Igangværende arbejde for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.

Udskudt skat måles på baggrund af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

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

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		678.884	203.015
Personaleomkostninger	1	-918.319	-60.300
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-30.826	-21.043
Resultat af ordinær primær drift		-270.261	121.672
Andre finansielle indtægter		13.327	4.405
Øvrige finansielle omkostninger		-6.081	-2.896
Ordinært resultat før skat		-263.015	123.181
Skat af årets resultat		14.941	-27.000
Årets resultat		-248.074	96.181
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-248.074	96.181
I alt		-248.074	96.181

Balance 30. september 2017

Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter		74.419	0
Udviklingsprojekter under udførelse og forudbetalinger for immaterielle anlægsaktiver		0	82.688
Immaterielle anlægsaktiver i alt		74.419	82.688
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		200.000	16.092
Indretning af lejede lokaler		18.434	27.651
Materielle anlægsaktiver i alt		218.434	43.743
Deposita		20.000	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		20.000	0
Anlægsaktiver i alt		312.853	126.431
Fremstillede varer og handelsvarer		226.514	120.964
Varebeholdninger i alt		226.514	120.964
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		72.153	83.413
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	33.150
Tilgodehavende skat		12.000	6.000
Andre tilgodehavender		0	47.455
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		0	32.592
Tilgodehavender i alt		84.153	202.610
Likvide beholdninger		0	437.311
Omsætningsaktiver i alt		310.667	760.885
Aktiver i alt		623.520	887.316

Balance 30. september 2017

Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		17.147	265.221
Egenkapital i alt		97.147	345.221
Hensættelse til udskudt skat		26.597	42.000
Hensatte forpligtelser i alt		26.597	42.000
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		31.570	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		56.406	51.901
Skyldig selskabsskat		0	12.854
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		400.287	192.195
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		11.513	10.351
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		499.776	500.095
Gældsforpligtelser i alt		499.776	500.095
Passiver i alt		623.520	887.316

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Løn og gager	851.470	118.271
Andre personaleomkostninger	62.817	-58.585
Andre omkostninger til social sikring	4.032	614
	<u>918.319</u>	<u>60.300</u>
Gennemsnitlig antal ansatte	3	1

2. Oplysning om eventualforpligtelser

Huslejekontrakt

Selskabet har indgået aftale om husleje for følgende beløb:

Den årlige leje udgør 84 t.kr. og kan opsiges med 6 måneders varsel.

Operationel leasing

Der er indgået leasingaftaler vedr. leasing af driftsmateriel for 28 t.kr. årligt, aftalerne har en gennemsnitlig restløbetid på 20 måneder.

Der påhviler selskabet de almindelige branchemæssige eventualforpligtelser herunder bug fixing af udviklet software.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.