

EDENTIC ApS

Vesterbro 13 st.th

5000 Odense C

Årsrapport for 2016

CVR - nr. 35 80 52 14

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 2/2 2017

Frederik Nøller

dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsens beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 7
Resultatopgørelse	8
Balance	9 - 10
Noter	11 - 12

Selskabsoplysninger

Selskabet

Edentic ApS
Vesterbro 13 st.th.
5000 Odense C.

CVR - nr. 35 80 52 14
Stiftet 12.03.2014
Regnskabsår 01.01 - 31.12
Hjemstedskommune: Odense

Direktion

Kasper Baagø Jensen
Frederik Møller

Pengeinstitut

Andelskassen
Havnepladsen 3 B
5700 Svendborg

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Edentic ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet i perioden fra 1. januar 2016 til 31. december 2016.

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

Revision af kommende regnskabsår fravælges fortsat og ledelsen erklærer hermed at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense den 8. februra 2017

Direktion:


Kasper Baagø Jensen


Frederik Møller

Ledelsens beretning

Aktivitet:

Selskabets primære aktivitet er it virksomhed.

Økonomiske forhold:

Regnskabsåret 2016 er selskabets 3. regnskabsår. Resultatet af årets drift er tilfredsstillende. Der forventes en positiv udvikling i regnskabsåret 2017.

Der er ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning, der har betydning for bedømmelse for den økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Regnskabsåret 2016 er aflagt efter samme praksis som tidligere.

Generelt om indregning og måling

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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne " nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder og materialebeholdninger, andre driftsindtægter, omkostninger til materialer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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 værdipapirer.

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, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og 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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 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 nettoskatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilke for kort og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

Note	2016	2015
	<u>601.931</u>	<u>596.602</u>
Bruttoresultat		
1 Personaleomkostninger	-611.169	-421.362
3 Afskrivninger	<u>-8.052</u>	<u>-2.757</u>
Resultat af primær drift	-17.290	172.483
Finansiering		
Finansieringsindtægter	0	4
Finansieringsudgifter	<u>-1.393</u>	<u>0</u>
Resultat før skat	-18.683	172.487
2 Skat af årets resultat	<u>3.793</u>	<u>-40.385</u>
Årets resultat	<u>-14.890</u>	<u>132.102</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	<u>-14.890</u>	<u>132.102</u>
	<u>-14.890</u>	<u>132.102</u>

Balance pr. 31.12.2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Aktiver		
Anlægsaktiver		
Materielle anlægsaktiver		
3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.397	29.449
	<u>21.397</u>	<u>29.449</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>21.397</u>	 <u>29.449</u>
 Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender		
Debitorer	79.159	36.828
Udskudt skat	2.628	0
Tilgodehavende selskabsskat	20.000	0
Periodiseringer	6.111	5.680
	<u>107.898</u>	<u>42.508</u>
 Likvide beholdninger		
Bankindeståender	197.657	269.978
	<u>197.657</u>	<u>269.978</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>305.555</u>	 <u>312.486</u>
 Aktiver i alt	 <u>326.952</u>	 <u>341.935</u>

Balance pr. 31.12.2016

Note	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Passiver		
4 Egenkapital		
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	116.568	131.458
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital i alt	<u>166.568</u>	<u>181.458</u>
Hensættelse		
Hensættelse til udskudt skat	<u>0</u>	<u>1.165</u>
	<u>0</u>	<u>1.165</u>
Gæld		
Kortfristet gæld		
Leverandører og skyldige omkostninger	8.000	8.000
Mellemregning med selskabsdeltagere	48	49
Skyldig selskabsskat	0	39.220
Anden gæld	<u>152.336</u>	<u>112.043</u>
Gæld i alt	<u>160.384</u>	<u>159.312</u>
Passiver i alt	<u><u>326.952</u></u>	<u><u>341.935</u></u>

Noter

	<u>2016</u>
1 Personaleomkostninger	
Løn og gager	592.707
Pensioner	6.816
Andre omkostninger til social sikring	<u>11.646</u>
	<u>611.169</u>
2 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	0
Årets udskudte skat, regulering	<u>-3.793</u>
	<u>-3.793</u>
	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
3 Anlægsaktiver	
Kostpris primo	32.206
Tilgang 2016	<u>0</u>
	<u>32.206</u>
Af-/nedskrivning pr. 31.12.2016	
Af-/nedskrivning pr. 01.01.2016	2.757
Af-/nedskrivning i 2016	<u>8.052</u>
	<u>10.809</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	<u>21.397</u>
Årets afskrivninger	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>8.052</u>
	<u>8.052</u>

Noter

4 Egenkapital

	Virksomhed- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Saldo 01.01 2016	50.000	131.458	0	181.458
Forslag til årets disponering	0	-14.890	0	-14.890
Egenkapital pr. 31.12.2016	50.000	116.568	0	166.568