

*Identi ApS
Videbechs Allé 187B
8800 Viborg*

CVR-nr: 36 20 36 25

*ÅRSRAPPORT
1. oktober 2017 - 30. september 2018*

(4. regnskabsår)

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 14/02 2019



Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Identi ApS
Videbechs Allé 187B
8800 Viborg

Telefon: 30 28 33 00

CVR-nr.: 36 20 36 25

Stiftet: 26. september 2014

Kommune: Viborg

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Jens Sommerfeldt Borved

Pengeinstitut

Salling Bank
Vestergade 5
8800 Viborg

Revisor

Reg. Revisionsaktieselskab
Lars Olsen A/S
Lundvej 20
8800 Viborg

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Identi 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 14/02, 2019

Direktion



Jens Sommerfeldt Borved

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Identi ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Identi ApS for perioden 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

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

Viborg, den 14/2 2019

REVISIONSFIRMAET LARS OLSEN A/S

Registreret Revisionsaktieselskab

CVR-nr.: 37135119


Leif Aasten

Registreret revisor

mne1366

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med handel, markedsføring, investering og anden hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for tilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin anpartskapital, som forventes reableret ved egen indtjening i de kommende år.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter statusdag

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Identi ApS for 2017/18 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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.

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 lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger

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

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.

BALANCEN

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder 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.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

	2017/18	2016/17
BRUTTOFORTJENESTE	19.161	23.759
2 Personaleomkostninger.....	-11.411	-20.810
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-4.770	-4.770
DRIFTSRESULTAT	2.980	-1.821
Andre finansielle indtægter	0	1
Andre finansielle omkostninger.....	0	-101
RESULTAT FØR SKAT	2.980	-1.921
3 Skat af årets resultat.....	-660	714
ÅRETS RESULTAT	2.320	-1.207
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Overført resultat.....	2.320	-1.207
DISPONERET I ALT	2.320	-1.207

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
 AKTIVER

	2018	2017
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	9.542	14.311
Materielle anlægsaktiver	9.542	14.311
ANLÆGSAKTIVER	9.542	14.311
5 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	17.094	34.859
6 Selskabsskat	1.870	2.530
Periodeafgrænsningsposter	1.650	0
Tilgodehavender	20.614	37.389
Likvide beholdninger	4.436	6.385
OMSÆTNINGSAKTIVER	25.050	43.774
AKTIVER	34.592	58.085

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018
PASSIVER

	2018	2017
Virksomhedskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-43.063	-45.383
7 EGENKAPITAL	6.937	4.617
Leverandører af varer og tjenesteydelser	21.675	45.855
8 Anden gæld	5.980	7.613
Kortfristede gældsforpligtelser	27.655	53.468
GÆLDSFORPLIGTELSER	27.655	53.468
 PASSIVER	 34.592	 58.085
9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.		
10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
1 Usikkerhed om fortsat drift		
Selskabets egenkapital er nu positiv med kr. 6.937 og selskabet her dermed tabt mere end 50 % af anpartskapitalen.		
Selskabets ledelse har udarbejdet en handlingsplan for hvorledes selskabets kapital forventes reableret ved egen indtjening over de kommende år. Årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.		
2 Personaleomkostninger		
Antal personer beskæftiget	1	1
Lønninger.....	11.314	20.514
Andre omkostninger til social sikring	97	296
Personaleomkostninger i alt	11.411	20.810
3 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets resultat.....	660	-714
Skat af årets resultat i alt	660	-714

NOTER

		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Materielle anlægsaktiver		
Kostpris, primo		23.852
Kostpris 30. september 2018		<u>23.852</u>
Af-/nedskrivninger, primo		-9.540
Årets af-/nedskrivninger		<u>-4.770</u>
Af-/nedskrivninger 30. september 2018		-14.310
Materielle anlægsaktiver i alt		<u><u>9.542</u></u>
	2018	2017
5 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.419	25.109
Igangværende arbejde.....	12.675	9.750
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser i alt.....	<u><u>17.094</u></u>	<u><u>34.859</u></u>
6 Selskabsskat		
Selskabsskat, primo	2.530	1.816
Skat af årets resultat.....	-660	714
Selskabsskat i alt.....	<u><u>1.870</u></u>	<u><u>2.530</u></u>

NOTER

	Primo	Forslag til resultatdisponering	Ultimo
7 Egenkapital			
Virksomhedskapital	50.000	0	50.000
Overført resultat.....	-45.383	2.320	-43.063
	<u>4.617</u>	<u>2.320</u>	<u>6.937</u>

	2018	2017
8 Anden gæld		
Moms og afgifter	5.581	4.655
Skyldig A-skat	0	2.559
Skyldig ATP	32	32
Skyldige feriepenge	367	367
Anden gæld i alt	<u>5.980</u>	<u>7.613</u>

9 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Selskabet hæfter solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for det samlede skattetilsvaret i sambeskatningen.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for engagementet med Salling Bank er der stillet følgende sikkerheder:

Ingen.