

Danske Faktura ApS under tvangsopløsning

Søndergade 2, 2. th., 8000 Aarhus C

Årsrapport for

2016

CVR-nr. 37 36 60 72

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ekstraordinære generalforsamling den 28. november 2017.

Flemming Bastholm
dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

- 1 Ledespåtegning
- 2 Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Selskabsoplysninger

- 3 Selskabsoplysninger

Årsregnskab 31. december 2015 - 31. december 2016

- 4 Anvendt regnskabspraksis
- 6 Resultatopgørelse
- 7 Balance
- 9 Noter

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Danske Faktura ApS under tvangsopløsning.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 31. december 2015 - 31. december 2016.

Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 28. november 2017

Direktion

Jan Lytje-Hansen

Bestyrelse

Ib Nørholm

Claus Jørgen Jørgensen

Jan Lytje-Hansen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Danske Faktura ApS under tvangsopløsning

Vi har opstillet årsregnskabet for Danske Faktura ApS under tvangsopløsning for regnskabsåret 31. december 2015 - 31. december 2016 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 revisorer's Etske 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.

Risskov, den 28. november 2017

Martinsen

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 28 52 01

Erling Brødbæk
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 11645

Selskabsoplysninger

Selskabet

Danske Faktura ApS under tvangsopløsning
Søndergade 2, 2. th.
8000 Aarhus C

CVR-nr.: 37 36 60 72

Regnskabsår: 31. december - 31. december

Bestyrelse

Ib Nørholm
Claus Jørgen Jørgensen
Jan Lytje-Hansen

Direktion

Jan Lytje-Hansen

Revisor

Martinsen
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Voldbjergvej 16, 2. sal
8240 Risskov

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Danske Faktura ApS under tvangsopløsning er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten aflægges i danske kroner. Det er selskabets første regnskabsår.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af hjælpematerialer.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle poster

Finansielle poster indeholder renter og gebyrer. Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, patenter og licenser

Udviklingsomkostninger og internt oparbejdede rettigheder indregnes i resultatopgørelsen som omkostninger i anskaffelsesåret.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste	800.499
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-701.273
Driftsresultat	99.226
2 Øvrige finansielle omkostninger	-32.887
Resultat før skat	66.339
Skat af årets resultat	-14.586
Årets resultat	51.753
Forslag til resultatdisponering:	
Overføres til overført resultat	51.753
Disponeret i alt	51.753

Balance

AktiverNote31/12 2016**Anlægsaktiver**Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder,
der stammer fra udviklingsprojekter2.980.413

Immaterielle anlægsaktiver i alt

2.980.413**Anlægsaktiver i alt****2.980.413****Omsætningsaktiver**

Likvide beholdninger

445.522**Omsætningsaktiver i alt****445.522****Aktiver i alt****3.425.935**

Balance

Passiver		<u>31/12 2016</u>
<u>Note</u>		
Egenkapital		
3	Virksomhedskapital	100.000
4	Overført resultat	<u>53.197</u>
Egenkapital i alt		<u>153.197</u>
 Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	493
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	419.443
	Selskabsskat	14.586
	Anden gæld	<u>2.838.216</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.272.738</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.272.738</u>
 Passiver i alt		<u>3.425.935</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Noter

- 30/12 2015

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i udvikling af IT software der genererer fakturerings- og rykkerprocedurer samt enhver aktivitet der efter bestyrelsens skøn står i forbindelse hermed.

2. Øvrige finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	32.887
	<u>32.887</u>

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 31. december 2015	100.000
	<u>100.000</u>

4. Overført resultat

Overført resultat 31. december 2015	1.444
Årets overførte overskud eller underskud	51.753
	<u>53.197</u>