

Fageo ApS
c/o La Porto ApS, Havnen 35, 7700 Thisted

CVR-nr. 37 69 86 36

Årsrapport

1. juli 2016 - 19. maj 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2017.

Georges E. Eid
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 1. juli 2016 - 19. maj 2017	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 19. maj 2017 for Fageo ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 19. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 19. maj 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 25. september 2017

Direktion

Georges Elias Eid
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Fageo ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Fageo ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 19. maj 2017 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 revisorerets 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.

Hanstholm, den 25. september 2017

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Lennart Mouritzen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fageo ApS c/o La Porto ApS Havnen 35 7700 Thisted
	CVR-nr.: 37 69 86 36
	Stiftet: 20. maj 2016
	Hjemsted: Thisted
	Regnskabsår: 1. juli 2016 - 19. maj 2017 1. regnskabsår
Direktion	Georges Elias Eid, Nørregade 25, 1. tv, 7700 Thisted, direktør
Revisor	BRANDT, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Bytorvet 34 7730 Hanstholm

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Fageo ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

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

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.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og 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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

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

Bygninger	20 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
Indretning lejede lokaler	8 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsmkostninger.

Leasingkontrakter og lejeaftaler

Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Varebeholdninger

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste	435.080
2 Personaleomkostninger	-480.194
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-99.454
Driftsresultat	-144.568
Øvrige finansielle omkostninger	-4.512
Resultat før skat	-149.080
Skat af årets resultat	0
Årets resultat	-149.080
Forslag til resultatdisponering:	
Disponeret fra overført resultat	-149.080
Disponeret i alt	-149.080

Balance

Aktiver

<u>Note</u>	<u>19/5 2017</u>
Anlægsaktiver	
Grunde og bygninger	777.454
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	156.754
Indretning lejede lokaler	230.687
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.164.895</u>
Deposita	45.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.209.895</u>
Omsætningsaktiver	
Fremstillede varer og handelsvarer	43.000
Varebeholdninger i alt	<u>43.000</u>
Periodeafgrænsningsposter	18.008
Tilgodehavender i alt	<u>18.008</u>
Likvide beholdninger	15.884
Omsætningsaktiver i alt	<u>76.892</u>
Aktiver i alt	<u>1.286.787</u>

Balance

Passiver		
<u>Note</u>		<u>19/5 2017</u>
Egenkapital		
3	Virksomhedskapital	50.000
	Overført resultat	-149.080
	Egenkapital i alt	<u>-99.080</u>
Gældsforpligtelser		
	Gæld til pengeinstitutter	316.486
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	28.017
	Anden gæld	1.041.364
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.385.867</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.385.867</u>
	Passiver i alt	<u>1.286.787</u>
1	Virksomhedens væsentligste aktiviteter	
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	
5	Eventualposter	

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er, at drive virksomhed med Restaurant, Bar og Cafe samt hermed beslægtet virksomhed.

- 30/6 2016

2. Personaleomkostninger

Lønninger og gager	469.834
Andre omkostninger til social sikring	4.723
Personaleomkostninger i øvrigt	5.637
	<u>480.194</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>3</u>

3. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital 1. juli 2016	<u>50.000</u>
	<u>50.000</u>

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 221.313 kr. med pant i Håndværker Torv 13, Thisted til sikkerhed for gæld til pengeinstitut.

5. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser

Selskabet har indgået erhvervslejeaftale med en gennemsnitlig årlig leje på 69 t.kr. Lejekontrakten kan opsiges med 3 måneders varsel med ophør til den 1. i måneden.