

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

CVR-nr. 37 69 86 36

Årsrapport

20. maj 2017 - 19. maj 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. oktober 2018.

Georges E. Eid
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab 20. maj 2017 - 19. maj 2018	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 20. maj 2017 - 19. maj 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. maj 2017 - 19. maj 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 26. september 2018

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 20. maj 2017 - 19. maj 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 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 26. september 2018

BRANDT

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 25 49 21 45

Lennart Mouritzen

statsautoriseret revisor
mne33195

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: 20. maj 2017 - 19. maj 2018
2. 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, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, 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 eksklusive 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, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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
Produktionsanlæg og maskiner	5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	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 driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

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 nettorealiseringsværdien 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

<u>Note</u>	20/5 2017 - 19/5 2018	1/7 2016 - 19/5 2017
Bruttofortjeneste	630.558	435.080
2 Personaleomkostninger	-592.109	-480.194
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-91.893	-99.454
Driftsresultat	-53.444	-144.568
Øvrige finansielle omkostninger	-37.233	-4.512
Resultat før skat	-90.677	-149.080
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-90.677	-149.080
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-90.677	-149.080
Disponeret i alt	-90.677	-149.080

Balance 19. maj

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	351.685	387.441
Grunde og bygninger	839.689	777.454
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>1.191.374</u>	<u>1.164.895</u>
Deposita	45.000	45.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>45.000</u>	<u>45.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.236.374</u>	<u>1.209.895</u>
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	44.500	43.000
Varebeholdninger i alt	<u>44.500</u>	<u>43.000</u>
Periodeafgrænsningsposter	15.343	18.008
Tilgodehavender i alt	<u>15.343</u>	<u>18.008</u>
Likvide beholdninger	16.665	15.884
Omsætningsaktiver i alt	<u>76.508</u>	<u>76.892</u>
Aktiver i alt	<u>1.312.882</u>	<u>1.286.787</u>

Balance 19. maj

Passiver		
Note	2018	2017
Egenkapital		
3 Virksomhedskapital	50.000	50.000
4 Overført resultat	-239.757	-149.080
Egenkapital i alt	-189.757	-99.080
Gældsforpligtelser		
Gæld til pengeinstitutter	441.435	316.486
Leverandører af varer og tjenesteydelser	41.783	28.017
Anden gæld	1.019.421	1.041.364
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.502.639	1.385.867
Gældsforpligtelser i alt	1.502.639	1.385.867
Passiver i alt	1.312.882	1.286.787

- 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

Noter

1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter

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

	20/5 2017 - 19/5 2018	1/7 2016 - 19/5 2017
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	582.198	469.834
Andre omkostninger til social sikring	4.449	4.723
Personaleomkostninger i øvrigt	5.462	5.637
	592.109	480.194
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	4	3

	19/5 2018	19/5 2017
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 20. maj 2017	50.000	50.000
	50.000	50.000

4. Overført resultat

Overført resultat 20. maj 2017	-149.080	0
Årets overførte underskud	-90.677	-149.080
	-239.757	-149.080

5. 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.

Noter

6. Eventualposter

Lejeforpligtelser:

Selskabet har indgået erhvervslejeaftale med en gennemsnitlig årlig leje på 139 t.kr. Lejekontrakten opsiges med 3 måneders varsel med ophør til den 1. i måneden.