

Funktionel ApS

Gøteborgvej 9
8600 Silkeborg

Årsrapport
12. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/03/2018

Peter Have
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden Funktionel ApS
Gøteborgvej 9
8600 Silkeborg

e-mailadresse: ph@funktionel.dk

CVR-nr: 38336525

Regnskabsår: 12/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 12. januar - 31. december 2017 for Funktionel 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 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 12. januar - 31. december 2017.

Betingelserne for undtagelse af revision er opfyldt og forventes fortsat at være gældende for det kommende regnskabsår.

Sammenligningstal er udeladt, da det er selskabets første regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 08/03/2018

Direktion

Peter Kjær Have
Direktør

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter er at udføre konsulentassistance vedrørende edb-systemer og andre hermed beslægtede aktiviteter.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Det er selskabets første regnskabsår, hvorfor resultatopgørelse, balance og noter ikke indeholder sammenligningstal.

Årsregnskabet aflægges i danske kroner.

RESULTATOPGØRELSEN

Årsrapportens resultatopgørelse er udfærdiget funktionsopdelt.

Bruttofortjeneste

I regnskabsposten bruttoresultat er indregnet nettoomsætning ved salg af varer og ydelser med fradrag af vareforbrug og direkte omkostninger til erhvervelse af bruttoresultatet. Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ved fakturering, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Fra nettoomsætningen er fratrukket vareforbrug, der omfatter omkostninger og underentrepriser, der er afholdt for at opnå årets nettoomsætning. I vareforbruget indgår direkte og inddirekte omkostninger til komponenter, hjælpematerialer og forbrug, som refunderes af kunder. Personaleomkostninger omfatter løn og gager, feriepenge og andre omkostninger til social sikring mv. af de medarbejdere, som er direkte beskæftiget med erhvervelse af bruttoresultatet.

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger til forsikringer, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger.

Skat

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Der er ikke i regnskabsåret forskydninger i udskudt skat eller skattebeløb posteret direkte på egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med det danske moderselskab, der fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat betales af moderselskabet og den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der har ikke i regnskabsåret været nedskrivninger eller tab på kunder, og dette forventes ligeledes at være gældende for tilgodehavender ultimo regnskabsåret.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder er medtaget i balancen som ydelser leveret inden årsafslutningen, som endnu ikke er faktureret. Ydelsernes værdi er opgjort til anslået kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser er optaget til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 12. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.
Bruttoresultat		602.741
Administrationsomkostninger		-95.550
Resultat af ordinær primær drift		507.191
Øvrige finansielle omkostninger		-697
Ordinært resultat før skat		506.494
Skat af årets resultat		-113.031
Årets resultat		393.463
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000
Overført resultat		143.463
I alt		393.463

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		221.233
Igangværende arbejder for fremmed regning		105.770
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		4.875
Tilgodehavende skat		36.969
Tilgodehavender i alt		368.847
Likvide beholdninger		181.313
Kortfristede aktiver i alt		550.160
Aktiver i alt		550.160

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000
Overført resultat		143.463
Forslag til udbytte		250.000
Egenkapital i alt		443.463
Leverandører af varer og tjenesteydelser		890
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		105.807
Kortfristede forpligtelser i alt		106.697
Forpligtelser i alt		106.697
Passiver i alt		550.160

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet for den sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat.

Selskabsskat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Funktionel Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der har i regnskabsåret i gennemsnit været beskæftiget 1 medarbejder.

	2017
Antal ansatte, primo	0
Gennemsnitligt antal ansatte	1
Antal ansatte, ultimo	1