

FRANCESCO ULISSE ApS

Hans Tausensgade 46
5550 Langeskov

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

12/10/2018

Jens Christian Rasmussen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FRANCESCO ULISSE ApS
Hans Tausensgade 46
5550 Langeskov

Telefonnummer: 66120388
Fax: 65951846

CVR-nr: 77609210
Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

Bankforbindelse Totalbanken A/S
Bredgade 95
5560 Aarup
DK Danmark

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 for Francesco Ulisse 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. april 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 12/10/2018

Direktion

Thomas Nicola Ulisse
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Da årsrapporten for regnskabsåret 01. maj 2016 - 30. april 2017 samt regnskabsåret 01. maj 2017 - 30. april 2018 i begge år opfylder følgende kriterier:

Nettoomsætning mindre end 8 mio. kr.

Har haft mindre end 12 gennemsnitligt antal heltidsbeskæftiget i løbet af regnskabsåret

har direktionen samtidig hermed besluttet med virkning fra regnskabsåret 01. maj 2018 - 30. april 2019 at fortsætte med fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejeren i Francesco Ulisse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Francesco Ulisse ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Etiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Næstet, den 9. oktober 2018

SYDDANSK REVISION
GODKENDT REVISIONSFIRMA
CVR-nr. 15 68 15 86

Lennard Skjoldemose Hansen
registreret revisor, FSR-danske revisorer
MNE-nr. mne576

Næstet, 09/10/2018

Lennard Skjoldemose Hansen , mne576
Registreret Revisor
Syddansk Revision
CVR: 15681586

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets hovedaktivitet er at forhandle fliser samt at drive udlejningsvirksomhed i form af fast ejendom samt virksomhed beslægtet hermed.

Derudover er indenfor de seneste regnskabsår påbegyndt produktion og salg af økologisk lasagne. Denne drift er dog indstillet i foråret 2018.

Udvikling i økonomiske aktiviteter og forhold

Resultatet for det forløbne år er og har været tilfredsstillende. Der forventes et lignende resultat i 2018 / 2019.

Resultatet blev for året 01. maj 2017 - 30. april 2018 et overskud på kr. 739.698,00 efter skat og foreslået udbetalt udbytte, hvorefter egenkapitalen udgør kr. 6.644.291,00.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som forrykker årsrapportens udsagn.

Odense, den 12. oktober 2018

Direktion:

Thomas Nicola Ulisse
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

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

De anvendte regnskabs- og vurderingsprincipper er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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 regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes excl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Som indtægtskriterium er anvendt faktureringsprincippet.

I henhold til ÅRL § 32 oplyses omsætningen ikke, men er indeholdt i bruttoresultatet.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.v. til selskabets personale.

Afskrivninger

Afskrivninger er foretaget lineært over aktivernes forventede driftsøkonomiske levetid.

Eventuelle nedskrivninger udgiftsføres over resultatopgørelsen, såfremt enkelte aktiver undergår en større værdiforringelse i et enkelt år.

Tab eller fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver resultatføres sammen med afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger m.v. samt tillæg og godtgørelser under

aconto-skatteordningen.

Skat

Årets selskabsskat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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. Forskydningen i den udskudte skat er i balancen opført under hensættelser.

Beregnete aktuelle skatter afsættes med 22% af årets skattepligtige indkomst. Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt afsættes sammen med den aktuelle skat.

Udskudte skatter afsættes med 22% skat.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt aconto-skat.

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger. Kostprisen på finansielt leasede aktiver opgøres til dagsværdi eller hvis denne er lavere, nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Grunde og bygninger	: 40 år	Restværdi: 75%
Indretning af lejede lokaler	: 5 år	Restværdi: 0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	: 5 år	Restværdi: 0%

Småanskaffelser under kr. 13.500,00 indregnes i resultatopgørelsen.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen imellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita og kapitalandele måles til kostpris.

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed

Kapitalandele i tilknyttet virksomhed måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden eller nettorealiseringsværdien, hvor denne er lavere.

Eventuelle nedskrivninger til nettorealisationsværdien indregnes i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Debitorer der er under konkurs, i betalingsstandsning eller på anden måde har tilkendegivet manglende betalingsevne, er nedskrevet enten til 0 eller til forventet dividende.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi på balancedagen.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Under hensættelser er optaget den udskudte skat, der påhviler på forskellen mellem den regnskabsmæssige og skattemæssige behandling af balancens poster.

Gæld

Gæld måles som udgangspunkt til amortiseret kostpris. Hvor der hverken er kurstab eller kursgevinst, svarer amortiseret kostpris i al væsentlighed til nominel restgæld.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Garantiforpligtelser

Garantiforpligtelser omfatter forpligtelser til udbedring af fejl og mangler indenfor garantiperioden. Garantiforpligtelser indregnes og måles til nominel værdi på grundlag af tidligere års erfaringer.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		1.514.170	1.133.367
Personaleomkostninger	1	-674.646	-708.562
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-154.390	-123.408
Resultat af ordinær primær drift		685.134	301.397
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver	3	309.410	294.565
Andre finansielle indtægter		36.630	38.719
Andre finansielle omkostninger		-15.022	-22.315
Ordinært resultat før skat		1.016.152	612.366
Skat af årets resultat	4	-223.554	-134.720
Årets resultat		792.598	477.646
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		52.900	51.700
Overført resultat		739.698	425.946
I alt		792.598	477.646

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		2.758.026	2.769.707
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		266.110	370.465
Indretning af lejede lokaler		18.306	38.104
Materielle anlægsaktiver i alt	5	3.042.442	3.178.276
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		500.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		858.247	667.410
Deposita		120.000	120.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	6	1.478.247	787.410
Anlægsaktiver i alt		4.520.689	3.965.686
Råvarer og hjælpematerialer		0	51.164
Varebeholdninger i alt		0	51.164
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.213.020	897.265
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		45.826	0
Andre tilgodehavender		10.808	9.532
Periodeafgrænsningsposter		15.194	43.206
Tilgodehavender i alt		1.284.848	950.003
Likvide beholdninger		2.139.714	2.428.629
Omsætningsaktiver i alt		3.424.562	3.429.796
Aktiver i alt		7.945.251	7.395.482

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		224.000	224.000
Andre reserver		101.694	0
Overført resultat		6.265.697	5.525.999
Forslag til udbytte		52.900	51.700
Egenkapital i alt		6.644.291	5.801.699
Hensættelse til udskudt skat		9.042	20.886
Hensatte forpligtelser i alt		9.042	20.886
Gæld til realkreditinstitutter		404.456	513.187
Langfristede gældsforpligtelser i alt	7	404.456	513.187
Gæld til realkreditinstitutter		108.342	106.765
Leverandører af varer og tjenesteydelser		190.234	350.038
Skyldig selskabsskat		223.858	179.304
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	8	286.292	344.465
Periodeafgrænsningsposter		441	843
Deposita		78.295	78.295
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		887.462	1.059.710
Gældsforpligtelser i alt		1.291.918	1.572.897
Passiver i alt		7.945.251	7.395.482

Noter

1. Personalemkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn incl. feriepenge og pensioner	670.663	704.642
Andre omkostninger til social sikring	3.983	3.920
Personalemkostninger ialt	674.646	708.562

Antal fuldtidsansatte medarbejdere udgør 1.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger jvnf. note 5	11.681	11.681
Indretning af lejede lokaler jvnf. note 5	38.354	35.159
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar jvnf. note 5	104.355	76.568
Af- og nedskrivninger ialt	154.390	123.408

3. Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Lejeindtægter	418.496	398.269
Omkostninger ved udlejning	-109.086	-103.704
Indtægter af kapitalandele i alt	309.410	294.565

Nettoindtægterne vedrører udlejning af ejendommen Christianslundsvej 84, 5800 Nyborg.

4. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	235.400	136.458
Ændring af udskudt skat	-11.846	-1.738
Skat af årets resultat ialt	223.554	134.720

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	Andre Anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	2.804.750	175.789	1.561.588
Tilgang	0	18.556	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	2.804.750	194.345	1.561.588
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-35.043	-137.685	-1.191.123
Årets afskrivning	-11.681	-38.354	-104.355
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-46.724	-176.039	-1.295.478
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.758.026	18.306	266.110

Grunde og bygninger omfatter ejendommen
Christianslundsvej 84, 5800 Nyborg.

6. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder
	kr.
Kostpris primo	0
Tilgang	500.000
Afgang	-0
Kostpris ultimo	500.000
Nettoopskrivninger primo	0
Andel i årets resultat jf. note	0
Udloddet udbytte	0
Nettoopskrivninger ultimo	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	500.000
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
FCL A/S, CVR: 38 81 54 58	100%	-	-
Mermaid Jewelry Denmark IVS, CVR: 38 19 26 71	33, 33%	0	0

7. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	512.798	108.342	404.456	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt	512.798	108.342	404.456	0

8. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Skyldige poster, lejere	5.425	12.465
Skyldig lønrelaterede poster	156.257	203.470
Skyldig moms	124.610	128.530
Anden gæld i alt	286.292	344.465

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller eventualforpligtelser udover det for branchen normale.

10. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for lån ydet i ejendommen Christianslundsvej 84, 5800 Nyborg er givet sikkerhed i form af pant til:

Nykredit, opr. kr. 1.800.000,00 , restgæld pr. 30.04.2018 kr. 512.798,00.

Ejendommens regnskabsmæssige værdi pr. 30.04.2018: 2.758.026,00.