

FADEIT ApS

Anelystparken 31 D

8381 Tilst

CVR-nr. 35 52 71 92

Årsrapport for 2014/15

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 18. januar 2016

Dan Mindru

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	3
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for FADEIT 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. september 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2015/16 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tilst, den 18. januar 2016

Direktion

Lars Normark Holmgaard
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejerne i FADEIT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FADEIT ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, ledelsen 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.

Silkeborg, den 18. januar 2016

Andersen & Villemann Øst
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

FADEIT ApS
Anelystparken 31 D
8381 Tilst

CVR-nr.: 35 52 71 92
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 6. november 2013
Regnskabsår: 2. regnskabsår
Hjemsted: Aarhus

Direktion

Lars Normark Holmgaard, direktør

Revisor

Andersen & Villemann Øst
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Hostrupgade 41
8600 Silkeborg

Pengeinstitut

Sparekassen Djursland
Vestergade 39
8639 Ryomgård

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FADEIT ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2014/15 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

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

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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.

Andre eksterne omkostninger

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

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, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres 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 af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

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 låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuets og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/2015</u> kr.	<u>2013/2014</u> kr.
Bruttofortjeneste		530.712	377.357
Personaleomkostninger	1	<u>-384.442</u>	<u>-249.668</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		146.270	127.689
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-22.522</u>	<u>-24.158</u>
Resultat før finansielle poster		123.748	103.531
Finansielle indtægter		48	128
Finansielle omkostninger		<u>-4.761</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		119.035	103.659
Skat af årets resultat	2	<u>-27.855</u>	<u>-25.799</u>
Årets resultat		<u>91.180</u>	<u>77.860</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		<u>91.180</u>	<u>77.860</u>
		<u>91.180</u>	<u>77.860</u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Aktiver			
Indretning af lejede lokaler		36.868	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>36.868</u>	<u>0</u>
Deposita		42.784	0
Finansielle anlægsaktiver		<u>42.784</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>79.652</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		69.702	126.378
Igangværende arbejder for fremmed regning		144.062	0
Andre tilgodehavender		55.290	15.800
Tilgodehavender		<u>269.054</u>	<u>142.178</u>
Likvide beholdninger		<u>71.115</u>	<u>115.695</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>340.169</u>	<u>257.873</u>
Aktiver i alt		<u><u>419.821</u></u>	<u><u>257.873</u></u>

Balance 30. september

	<u>Note</u>	<u>2014/15</u> kr.	<u>2013/14</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80.000
Overført resultat		169.040	77.860
Egenkapital	4	<u>249.040</u>	<u>157.860</u>
Hensættelse til udskudt skat		15.000	0
Hensatte forpligtelser i alt		<u>15.000</u>	<u>0</u>
Selskabsskat		12.855	25.799
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>12.855</u>	<u>25.799</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		22.476	8.699
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.667	4.000
Selskabsskat		25.799	0
Anden gæld		89.984	61.515
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>142.926</u>	<u>74.214</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>155.781</u>	<u>100.013</u>
Passiver i alt		<u>419.821</u>	<u>257.873</u>
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
	kr.	kr.
1 Personalemkostninger		
Lønninger	363.569	249.668
Andre omkostninger til social sikring	<u>20.873</u>	<u>0</u>
	<u>384.442</u>	<u>249.668</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	12.855	25.799
Årets udskudte skat	<u>15.000</u>	<u>0</u>
	<u>27.855</u>	<u>25.799</u>
3 Materielle anlægsaktiver		
		<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. oktober 2014		0
Tilgang i årets løb		<u>46.085</u>
Kostpris 30. september 2015		<u>46.085</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2014		0
Årets afskrivninger		<u>9.217</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2015		<u>9.217</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2015		<u>36.868</u>

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2014	80.000	77.860	157.860
Årets resultat	0	91.180	91.180
Egenkapital 30. september 2015	80.000	169.040	249.040

5 Langfristede gældsforpligtelser

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	12.855	25.799
Langfristet del	12.855	25.799
Øvrig kortfristet skattegæld	25.799	0
Kortfristet del	25.799	0
	38.654	25.799

6 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået aftale om husleje for følgende beløb:

Den årlige leje udgør 156 t.kr. og kan opsiges med 6 måneders varsel.

Der påhviler selskabet de almindelige branchemæssige eventuelforpligtigelser herunder bug fixing af udviklet software.