

# **FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS**

Teglholmens Østkaj 37, 3 th  
2450 København SV

Årsrapport  
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**29/05/2019**

---

**Peter Mikkelsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS  
                                 Teglholmens Østkaj 37, 3 th  
                                 2450 København SV

CVR-nr:                    19407098  
Regnskabsår:            01/01/2018 - 31/12/2018

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

København, den 29/05/2019

## **Direktion**

Peter Mikkelsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive monterings- og cateringsvirksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr.	-82.273
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	1.368.600
Selskabets egenkapital androg	kr.	87.030

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for utilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2019.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

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

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

### Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

## Balance

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter anparter i datterselskab. Anparterne værdiansættes til kostpris.

### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 brugstid :

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar      3-5 år

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Udbytte**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### **Skyldig skat 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>-19.742</b>	<b>-13.589</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-52.000	-32.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-71.742</b>	<b>-45.589</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-33.737	-10.243
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-105.479</b>	<b>-55.832</b>
Skat af årets resultat .....	1	23.206	12.282
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-82.273</b>	<b>-43.550</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-82.273	-43.550
<b>I alt</b> .....		<b>-82.273</b>	<b>-43.550</b>



# Balance 31. december 2018

## Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Goodwill .....		242.335	294.335
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>242.335</b>	<b>294.335</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		366.667	66.667
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>366.667</b>	<b>66.667</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>609.002</b>	<b>361.002</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		146.305	146.305
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		0	55.809
Udsudte skatteaktiver .....		91.465	63.291
Tilgodehavende skat .....		16.955	0
Andre tilgodehavender .....		501.000	501.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>755.725</b>	<b>766.405</b>
Likvide beholdninger .....		3.873	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>759.598</b>	<b>766.405</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.368.600</b>	<b>1.127.407</b>

# Balance 31. december 2018

## Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-37.970	44.303
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>87.030</b>	<b>169.303</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		17.288	12.320
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>17.288</b>	<b>12.320</b>
Gæld til banker .....		0	199.807
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		25.240	25.240
Skyldig selskabsskat .....		0	21.439
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		356.549	503.724
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		882.493	195.574
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.264.282</b>	<b>945.784</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.264.282</b>	<b>945.784</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.368.600</b>	<b>1.127.407</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	125.000	44.303	169.303
Betalt udbytte .....	0	0	0
Årets resultat .....	0	-82.273	-82.273
Egenkapital, ultimo .....	125.000	-37.970	87.030

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-21.625	-12.282
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-21.625</u>	<u>-12.282</u>

## 2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	66.667
Tilgang	300.000
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b><u>366.667</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b><u>366.667</u></b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Messeinventar ApS	66,66%	590.160	<u>-59.050</u>

## 3. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Peter Mikkelsen