

FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS

Vinrosevej 4
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/07/2018

Peter Mikkelsen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS
 Vinrosevej 4
 2820 Gentofte

CVR-nr: 19407098
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Felix Telt & Serviceudlejning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 17/07/2018

Direktion

Peter Mikkelsen

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision.

Selskabets ledelse har besluttet at fravælge revision for det kommende regnskabsår.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive monterings- og cateringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr.	-43.550
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	1.127.407
Selskabets egenkapital androg	kr.	169.303

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 2018.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 deklarerer.

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 gælds metode 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 nettorealiseringsværdi.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		-13.589	-64.621
Personaleomkostninger	1	0	-20.952
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-32.000	-36.583
Resultat af ordinær primær drift		-45.589	-122.156
Øvrige finansielle omkostninger		-10.243	-12.907
Ordinært resultat før skat		-55.832	-135.063
Skat af årets resultat	2	12.282	38.689
Årets resultat		-43.550	-96.374
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-43.550	-96.374
I alt		-43.550	-96.374

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		294.335	326.335
Immaterielle anlægsaktiver i alt		294.335	326.335
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		66.667	66.667
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	66.667	66.667
Anlægsaktiver i alt		361.002	393.002
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.305	146.305
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.809	55.809
Udsudte skatteaktiver		63.291	40.570
Andre tilgodehavender		501.000	501.000
Tilgodehavender i alt		766.405	743.684
Omsætningsaktiver i alt		766.405	743.684
Aktiver i alt		1.127.407	1.136.686

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		44.303	87.853
Egenkapital i alt		169.303	212.853
Hensættelse til udskudt skat		12.320	1.881
Hensatte forpligtelser i alt		12.320	1.881
Gæld til banker		199.807	32.470
Leverandører af varer og tjenesteydelser		25.240	25.240
Skyldig selskabsskat		21.439	21.439
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		503.724	798.651
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		195.574	44.152
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		945.784	921.952
Gældsforpligtelser i alt		945.784	921.952
Passiver i alt		1.127.407	1.136.686

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	0	20.000
Andre omkostninger til social sikring	0	952
	<u>0</u>	<u>20.952</u>

2. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-12.282	-38.689
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-12.282</u>	<u>-38.689</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Messeinventar ApS	<u>33,33%</u>	<u>649.210</u>	<u>9.520</u>

4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabets direktør afgivet selvskyldnerkaution.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Peter Mikkelsen