

# **FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS**

Vinrosevej 4  
2820 Gentofte

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**04/05/2017**

---

**Peter Mikkelsen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS  
                                  Vinrosevej 4  
                                  2820 Gentofte

CVR-nr:                    19407098  
Regnskabsår:            01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**                    DANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret  
                                  revisionsanpartsselskab  
                                  Lyngby Hovedgade 54, 1  
                                  2800 Kgs. Lyngby  
                                  DK Danmark  
CVR-nr:                    33150482  
P-enhed:                    1016290358

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 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 04/05/2017

## 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.

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

## Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kgs. Lyngby, 04/05/2017

Michael Bo Andersen  
statsautoriseret revisor

DANSK FIRMA REVISION KIRKEBJERG statsautoriseret revisionsanpartsselskab  
CVR: 33150482

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive monterings- og cateringsvirksomhed.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til kr. 85.699

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.236.521

Selskabets egenkapital androg kr. 309.227

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## 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 tilfredsstillende.

Der forventes ligeledes et positivt resultat for regnskabsåret 2016.

# 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 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 23,5%.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>202.181</b>	<b>155.863</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.152	-1.867
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-74.772	-43.228
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>125.257</b>	<b>110.768</b>
Andre finansielle indtægter .....	3	1.592	9.759
Øvrige finansielle omkostninger .....		-19.711	-18.288
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>107.138</b>	<b>102.239</b>
Skat af årets resultat .....	4	-21.439	-10.072
<b>Årets resultat</b> .....		<b>85.699</b>	<b>92.167</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		85.699	92.167
<b>I alt</b> .....		<b>85.699</b>	<b>92.167</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill .....		362.918	424.918
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>362.918</b>	<b>424.918</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	12.772
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>12.772</b>
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		66.667	66.667
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>66.667</b>	<b>66.667</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>429.585</b>	<b>504.357</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		146.305	95.355
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		105.809	104.217
Andre tilgodehavender .....		501.000	501.000
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>753.114</b>	<b>700.572</b>
Likvide beholdninger .....		53.822	2.613
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>806.936</b>	<b>703.185</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>1.236.521</b>	<b>1.207.542</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		184.227	98.528
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>309.227</b>	<b>223.528</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		25.240	0
Skyldig selskabsskat .....		21.439	10
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		811.463	816
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		69.152	157.704
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>927.294</b>	<b>984.014</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>927.294</b>	<b>984.014</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.236.521</b>	<b>1.207.542</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Andre omkostninger til social sikring	2.152	2
	<u>2.152</u>	<u>2</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Goodwill	62.000	20
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	12.772	23
	<u>74.772</u>	<u>43</u>

## 3. Andre finansielle indtægter

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Renteindtægter, Tilknyttede virksomheder	1.592	3
Andre finansielle indtægter	0	7
	<u>1.592</u>	<u>10</u>

## 4. Skat af årets resultat

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
	<b>kr.</b>	<b>t.kr.</b>
Aktuel skat	21.439	10
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>21.439</u>	<u>10</u>

**5. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	520.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>520.000</b>
Af- og nedskrivning primo	95.082
Årets afskrivning	62.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>157.082</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>362.918</b>

**6. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Andre Anlæg mv.</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	1.177.409
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.177.409</b>
Af- og nedskrivning primo	1.164.637
Årets afskrivning	12.772
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>1.177.409</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

## 7. Finansielle anlægsaktiver i alt

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

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
Messeinventar ApS, København	33,33%	320.911	-8.836

## 8. Egenkapital i alt

	<b>Primo</b>	<b>Resultat fordeling</b>	<b>Ultimo</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Registreret kapital mv.	125.000	0	125.000
Overført resultat	98.528	85.699	184.227
	<b>223.528</b>	<b>85.699</b>	<b>309.227</b>

## 9. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabets direktør afgivet selvskyldnerkaution.

## 10. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Peter Mikkelsen