

FELIX TELT & SERVICEUDLEJNING ApS

Vinrosevej 4
2820 Gentofte

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/05/2017

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: 01/01/2016 - 31/12/2016

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 31/05/2017

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.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive monterings- og cateringsvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr.	-96.374
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr.	1.136.686
Selskabets egenkapital androg	kr.	212.853

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 2017.

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 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat		-64.621	202.181
Personaleomkostninger	1	-20.952	-2.152
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-36.583	-74.772
Resultat af ordinær primær drift		-122.156	125.257
Andre finansielle indtægter		0	1.592
Øvrige finansielle omkostninger		-12.907	-19.711
Ordinært resultat før skat		-135.063	107.138
Skat af årets resultat	2	38.689	-21.439
Årets resultat		-96.374	85.699
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-96.374	85.699
I alt		-96.374	85.699

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		326.335	362.918
Immaterielle anlægsaktiver i alt		326.335	362.918
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		66.667	66.667
Finansielle anlægsaktiver i alt	3	66.667	66.667
Anlægsaktiver i alt		393.002	429.585
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		146.305	146.305
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.809	105.809
Udsudte skatteaktiver		40.570	0
Andre tilgodehavender		501.000	501.000
Tilgodehavender i alt		743.684	753.114
Likvide beholdninger		0	53.822
Omsætningsaktiver i alt		743.684	806.936
Aktiver i alt		1.136.686	1.236.521

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		87.853	184.227
Egenkapital i alt		212.853	309.227
Hensættelse til udskudt skat		1.881	0
Hensatte forpligtelser i alt		1.881	0
Gæld til banker		32.470	0
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		798.651	811.463
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		44.152	69.152
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		921.952	927.294
Gældsforpligtelser i alt		921.952	927.294
Passiver i alt		1.136.686	1.236.521

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 t.kr.
Løn og gager	20.000	0
Andre omkostninger til social sikring	952	2
	<u>20.952</u>	<u>2</u>

2. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 t.kr.
Aktuel skat	0	21
Ændring af udskudt skat	38.689	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>38.689</u>	<u>21</u>

3. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	66.667
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	33,33%	639.690	318.779

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