



ÅRSRAPPORT 2015/2016

Flexcel ApS

Søstrædet 21
4180 Sorø

CVR nr. 27970346

Indsender:

Bay's Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Fremlagt og godkendt

på den ordinære generalforsamling den 19. september 2016

Dirigent

Dennis W. Larsen

Indholdsfortegnelse

Ledelsesberetning	3
Selskabsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	7
Ledelsespåtegning	8
Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni	9
Balance pr. 30. juni	10
Noter	12

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabet er et holdingselskab.

Usædvanlige forhold

Ingen.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Aktiviteterne forventes uændret. Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Forventet udvikling

Ledelsen har forventninger om, at selskabets økonomiske udvikling vil være stabil for regnskabsåret 2016/2017.

Betydningsfulde hændelser efter balancedagen

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

Selskabsoplysninger

Selskabet

Flexcel ApS
Søstrædet 21
4180 Sorø

CVR-nr.: 27970346
Stiftelsesdato: 25. juni 2004
Hjemsted: Sorø Kommune
Regnskabsår: 1. juli 2015 - 30. juni 2016

Direktion

Dennis W. Larsen

Revision

Bays Revisionskontor
Torvet 1
4100 Ringsted

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes
19. september 2016, på selskabet adresse.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Flexcel ApS 2015/2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

Resultatopgørelsen

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske tilknyttede virksomheder. Selskabet er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til den regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen. Såfremt værdien overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer

Værdipapirer indregnet under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtigelse.

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 regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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%.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Flexcel ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Flexcel ApS for regnskabsåret 2015/16 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 Deres 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, De 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.

Ringsted, den 19. september 2016

Bays Revisionskontor

Cvr.nr: 20183497

Kim Bay

Registreret revisor

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2015/16 for Flexcel ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet.

Regnskabet er ikke revideret, og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 19. september 2016

Direktion:

Dennis W. Larsen

Resultatopgørelse for tiden 1. juli- 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttoresultat	-69.756	-6.686
Finansiering		
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	101.953	48.539
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	-50.000	0
Andre finansielle indtægter	1.065.423	1.159.831
Øvrige finansielle omkostninger	-22.093	-34.030
Ordinært resultat før skat	1.025.527	1.167.654
1. Skat af årets resultat	-9.162	-59.446
ÅRETS RESULTAT	1.016.365	1.108.208
Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	51.953	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Overført resultat	964.412	1.008.408
Disponeret i alt	1.016.365	1.108.208

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
Finansielle anlægsaktiver		
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	200.492	98.539
Kapitalandele i associerede virksomheder	708.000	0
Andre værdipapirer og kapitalandele	0	4.662.408
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>908.492</u>	<u>4.760.947</u>
 Anlægsaktiver i alt	 <u>908.492</u>	 <u>4.760.947</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	692.941	123.806
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	1.301.244	0
Andre tilgodehavender	3.034	35.594
Krav på indbetaling af selskabskapital	9.504	0
Tilgodehavender i alt	<u>2.006.723</u>	<u>159.400</u>
 Likvide beholdninger	 2.581.159	 0
Likvide beholdninger i alt	<u>2.581.159</u>	<u>0</u>
 Omsætningsaktiver i alt	 <u>4.587.882</u>	 <u>159.400</u>
 AKTIVER I ALT	 <u>5.496.374</u>	 <u>4.920.347</u>

Balance pr. 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
PASSIVER		
2. EGENKAPITAL		
Selskabskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	51.953	0
Overført resultat	5.319.421	4.355.010
Egenkapital i alt	5.496.374	4.480.010
GÆLDSFORPLIGTELSE		
Kortfristede gældsforpligtelser		
Kreditinstitutter i øvrigt	0	186.358
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	99.800
Gæld til selskabsdeltager og ledelse	0	154.179
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	0	440.337
Gældsforpligtelser i alt	0	440.337
PASSIVER I ALT	5.496.374	4.920.347

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

4. Eventualposter

Noter

	2015/2016	2014/2015
1. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	21.241	59.446
Regulering af eventualskatter	-12.079	0
	<u>9.162</u>	<u>59.446</u>

	Selskabs- kapital	Datterselsk reserver	Overført resultat	Udbytte	I alt
2. EGENKAPITAL					
Saldo, primo	125.000	0	4.355.009	0	4.480.009
Overført jfr. resultatdisponering	0	51.953	964.412	0	1.016.365
Bogført værdi, ultimo	<u>125.000</u>	<u>51.953</u>	<u>5.319.421</u>	<u>0</u>	<u>5.496.374</u>

3. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har overfor banken, afgivet selvskyldnerkaution for hele engagementet med Lis Gunde ApS.

4. Eventualposter

Ingen.