

Felix Holding af 2006 ApS

Hjemstedsadresse: c/o Birk Pedersen, Vagtelvej 67, st. tv, 2000 Frederiksberg

CVR-nummer 28 86 28 22

Årsrapporten 2015

Godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 18/4 2016

Birk Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	1
Hoved- og nøgletal	2
Ledelsesberetning	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter til årsrapporten	14

Selskabsoplysninger

Selskabet	Felix Holding af 2006 ApS Helgesvej 27, 1. th. 2000 Frederiksberg Hjemstedskommune: Frederiksberg
Direktion	Birk Pedersen
Revision	Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s Kongevejen 3 3000 Helsingør
Bank	Nykredit Bank Gl. kongevej 159 1850 Frederiksberg C
Stiftelsesdato	30. juni 2005
Regnskabsår	1. januar til 31. december

Hoved- og nøgletal

Hovedtal i t.kr.	2015	2014	2013	2012	2011
Bruttofortjeneste	1.656	1.679	1.852	1.669	534
Resultat af primær drift	(114)	(116)	74	(71)	129
Finansielle poster, netto	(6)	-	(18)	390	64
Ordinært resultat efter skat	(119)	(92)	40	347	160
Årets resultat	(119)	(92)	40	347	160
Anlægsaktiver	90	242	334	556	63
Omsætningsaktiver	791	729	766	1.733	1.181
Aktiver i alt	881	971	1.100	2.289	1.244
Anpartskapital	125	125	125	125	125
Egenkapital	414	633	823	880	630
Kortfristet gæld	467	338	277	1.409	614
Passiver i alt	881	971	1.100	2.289	1.244
Nøgletal i %					
Afkastningsgrad	-12,9	-11,9	6,7	-3,1	10,4
Likviditetsgrad	169,4	215,7	276,5	123,0	192,3
Soliditetsgrad	47,0	65,2	74,8	38,4	50,6
Forrentning af egenkapitalen	-22,7	-12,2	4,7	46,0	26,8

Forklaring af nøgletal

Afkastningsgrad:	Resultat af primær drift x 100 / Samlede aktiver
Likviditetsgrad:	Omsætningsaktiver x 100 / Kortfristet gæld
Soliditetsgrad:	Egenkapital ultimo x 100 / Samlede aktiver
Forrentning af egenkapitalen:	Årets resultat x 100 / Gennemsnitlig egenkapital

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter har i året været rengørings- og ejendomsservicevirksomhed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat vurderes ikke som tilfredsstillende og har ikke været i overensstemmelse med forventningerne til regnskabsåret.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2015 for Felix Holding af 2006 ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min 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 - 31. december 2015.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg den 11. april 2016

Direktion

Birk Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Felix Holding af 2006 ApS:

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Felix Holding af 2006 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 omfattende 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 revisionshandlinger 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 anvendt 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 vor 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 - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Helsingør, den 11. april 2016

Aaen & Co. statsautoriserede revisorer p/s

Kongevejen 3, 3000 Helsingør - CVR nummer 33 24 17 63

Niels Borum Madsen
statsautoriseret revisor

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Felix Holding af 2006 ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte 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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjenesten

Bruttofortjenesten indeholder årets nettoomsætning fratrukket hertil medgået vareforbrug samt fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter salg af ydelser og indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger i form af materialer og fremmed arbejder der er medgået til at opnå årets omsætning.

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

Regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, transaktioner i fremmed valuta og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver. Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle aktiver opgøres som salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 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. Der afskrives ikke på grunde.

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 brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 – 8	år
---	-------	----

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Tab og gevinst indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsudgifter.

Regnskabspraksis

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

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 under "Skyldig selskabsskat" eller "Aktuelle skattetilgodehavender".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 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%.

Gæld

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2015	2014
Bruttofortjeneste	1.655.859	1.678.761
1 Personaleomkostninger	1.677.603	1.682.305
Afskrivninger	89.808	112.342
Andre driftsomkostninger	1.966	0
Resultat af primær drift	-113.518	-115.887
Finansielle indtægter	133	0
2 Finansielle omkostninger	6.105	0
Resultat før skat	-119.490	-115.887
3 Skat af årets resultat	0	-24.364
Årets resultat	-119.490	-91.523
Resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	101.200	99.800
Overført til overført resultat	-220.690	-191.323
Disponeret	-119.490	-91.523

Balance 31. december

Aktiver

Note	2015	2014
Goodwill	75.000	135.000
4 Immaterielle anlægsaktiver	75.000	135.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.261	107.035
5 Materielle anlægsaktiver	15.261	107.035
Anlægsaktiver	90.261	242.035
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	429.969	417.634
Andre tilgodehavender	0	90.533
Tilgodehavende selskabsskat	4.000	12.000
Udskudt skatteaktiv	35.339	35.339
Periodeafgrænsningsposter	140.483	0
Tilgodehavender	609.791	555.506
Likvide beholdninger	180.753	173.615
Omsætningsaktiver	790.544	729.121
Aktiver i alt	880.805	971.156

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	187.687	408.377
Foreslået udbytte	101.200	99.800
6 Egenkapital	<u>413.887</u>	<u>633.177</u>
Anden gæld	466.918	337.979
Kortfristet gæld	<u>466.918</u>	<u>337.979</u>
Gæld i alt	<u>466.918</u>	<u>337.979</u>
Passiver i alt	<u>880.805</u>	<u>971.156</u>
7 Leasing- og lejeforpligtelser		

Noter til årsrapporten

	2015	2014
	<u> </u>	<u> </u>
1	Personaleomkostninger	
	Lønninger og gager	1.647.182
	Andre omkostninger til social sikring	30.421
	<u> </u>	<u> </u>
	1.677.603	1.682.305
	<u> </u>	<u> </u>
2	Finansielle omkostninger	
	Renteomkostninger i øvrigt	6.105
	<u> </u>	<u> </u>
	6.105	0
	<u> </u>	<u> </u>
3	Selskabsskat	
	Aktuel skat af årets resultat	0
	Skat vedrørende tidligere år	0
	Forøgelse af hensættelse til udskudt skat	0
	<u> </u>	<u> </u>
	0	-24.377
	<u> </u>	<u> </u>
	0	-24.364
	<u> </u>	<u> </u>

Noter til årsrapporten

4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Goodwill</u>
Anskaffelsespris 1. januar	300.000
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
	<u>300.000</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>300.000</u>
Afskrivninger 1. januar	165.000
Årets afskrivninger	60.000
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	0
	<u>225.000</u>
Afskrivninger 31. december	<u>225.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>75.000</u>

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Anskaffelsespris 1. januar	246.500
Årets tilgang	0
Årets afgang	169.000
	<u>77.500</u>
Anskaffelsespris 31. december	<u>77.500</u>
Afskrivninger 1. januar	139.465
Årets afskrivninger	29.808
Tilbageførte afskrivninger på årets afgang	107.034
	<u>62.239</u>
Afskrivninger 31. december	<u>62.239</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>15.261</u>

Noter til årsrapporten

6 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat
	<u> </u>	<u> </u>
Egenkapital 1. januar	125.000	408.377
Overført af årets resultat	0	-220.690
Egenkapital 31. december	<u>125.000</u>	<u>187.687</u>

	Foreslået udbytte
	<u> </u>
Egenkapital 1. januar	99.800
Betalt udbytte	-99.800
Overført af årets resultat	101.200
Egenkapital 31. december	<u>101.200</u>

Anpartskapitalen består af 125 anparter af kr. 1.000.

7 Leasing- og lejeforpligtelser

Selskabet har indgået leasingaftaler for i alt 2222 t.kr. Med en restløbetid over 32 måneder.