

FELBERT HOLDING ApS

Koldinggade 19, 1 th
2100 København Ø

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

07/07/2017

Joram Felbert
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FELBERT HOLDING ApS Koldinggade 19, 1 th 2100 København Ø Telefonnummer: 35553950 e-mailadresse: joram@felbert.com CVR-nr: 30509951 Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank DK Danmark

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 for Felbert Holding.

Årsrapporten aflægges i henhold til årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet er et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 til 31. december 2016.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 30/06/2017

Direktion

Joram Micha Felbert

Bestyrelse

Joram Micha Felbert

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har været målrettet mod konsulentopgaver.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som har væsentlig betydning for vurderingen af selskabets forhold.

Anvendt regnskabspraksis

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

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Felbert Holding ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen**Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder**

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles til kostpris. Udbytte, der overstiger den akkumulerede indtjening i den tilknyttede eller den associerede virksomhed i ejerperioden, behandles som en reduktion af kostprisen. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Nettoomsætning	1	140.000	600.000
Produktionsomkostninger	2	-105.525	-159.430
Bruttoresultat		34.475	440.570
Administrationsomkostninger	3	-10.702	-58.022
Resultat af ordinær primær drift		23.773	382.548
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder			-1.786.091
Øvrige finansielle omkostninger	4	-6.798	-30.366
Ordinært resultat før skat		16.975	-1.433.909
Skat af årets resultat		-3.734	71.913
Årets resultat		13.241	-1.361.996
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode			-1.786.091
Overført resultat		13.241	424.095
I alt		13.241	-1.361.996

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalandele i associerede virksomheder		0	1.430.411
Finansielle anlægsaktiver i alt		0	1.430.411
Anlægsaktiver i alt		0	1.430.411
Andre tilgodehavender	5	830.229	876.791
Tilgodehavender i alt		830.229	876.791
Likvide beholdninger		10.443	6.002
Omsætningsaktiver i alt		840.672	882.793
Aktiver i alt		840.672	2.313.204

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Andre reserver		-318.742	1.079.042
Overført resultat		269.676	256.437
Egenkapital i alt		75.934	1.460.479
Skyldig selskabsskat		3.734	71.913
Langfristede gældsforpligtelser i alt		3.734	71.913
Leverandører af varer og tjenesteydelser		47.600	47.600
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	6	713.404	733.212
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		761.004	780.812
Gældsforpligtelser i alt		764.738	852.725
Passiver i alt		840.672	2.313.204

Noter

1. Nettoomsætning

	2016	2015
Varesalg	140.000	600.000
Faktureret forsendelse m/moms	0	0
Nettoomsætning i alt	140.000	600.000

2. Produktionsomkostninger

	2016	2015
Annoncer	0	0
Rejseomkostninger	11.820	6.201
Web-hotel	0	0
Markedsføring	292	2.756
Personaleomkostninger	93.413	150.425
Produktionsomkostninger ialt	105.525	159.382

3. Administrationsomkostninger

	2016	2015
Kontorartikler/tryksager	0	99
Porto	0	140
Telefon	0	5.760
Småanskaffelser	619	369
EDB udgifter	60	0
Gebyrer	0	0
Revisorhonorar	0	10.080
Revisorhonorarer, rest forrige år	0	0
Advokathonorar	0	0
Forsikringer	0	-1.895
Faglitteratur/tidsskrifter u/moms	0	262
Diverse	10.024	1.207
Husleje	0	42.000
Administrationsomkostninger ialt	10.702	58.022

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2016	2015
Renteudgifter, pengeinstitutter	4.598	
Gebyrer m.v.	2.200	305
Finansielle omkostninger i alt	6.798	30.366

5. Andre tilgodehavender

	2016	2015
Tilgodehavende associerede virksomheder	830.229	228.041
Debitorer	0	0
Tilgodehavende skat	0	0
Andre Tilgodehavender i alt	830.229	228.041

6. Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring

	2016	2015
Skyldig moms primo	23.722	31.169
Udgående moms	0	58.815
Indgående moms	0	-16.699
Afregnet moms	184.038	-49.563
Skyldige lønomkostninger	-9.292	4.574
Gæld til virksomhedsdeltagere	443.023	457.680
Selskabsskat	71.913	0
Anden gæld i alt	713.404	485.976