

Henrik Ladewig (Adm. direktør, CMA, HD(r))  
Allan Seiersen (Statsaut. revisor)  
Ulrik Dahl (Reg. revisor)  
Kasper Kjærsgaard (Reg. revisor)  
Ronni Jeppesen (Revisor, CMA, HD(r))



## Erhvervsstyrelsen

### Felskov Holding ApS

c/o Mads Felskov Agersten, Lillekær 4, 11. tv., 2610 Rødovre.

CVR-nr. 32 32 39 52

#### Årsrapport for 2017

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling,

den 30/01 2018.

*Mads Felskov Agersten*

Dirigent

Mads Felskov Agersten

## Ledelsens årsberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber samt anden, efter direktionens skøn, beslægtet virksomhed.

### **Væsentligste ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold**

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2017.

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, utilfredsstillende.

Selskabet har tabt kapital, der henvises til note 6.

## Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for Felskov Holding ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

### **Revision af årsrapport**

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Rødovre, den 24. januar 2018

### **Direktion**

*Mads Felskov Agersten*

Mads Felskov Agersten

## Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

### **Til den daglige ledelse i Felskov Holding ApS**

Vi har opstillet årsrapporten for Felskov Holding ApS for 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 årsrapporten 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.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 24. januar 2018

### **JS Revision**

Godkendt Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre

CVR-nr. 37 99 96 87



Kasper Kjærsgaard

registreret revisor

mne34537

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til tidligere år, er i hovedtræk følgende:

### Resultatopgørelsen

#### **Indtægtskriterium**

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

#### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet andre eksterne udgifter.

#### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter administrationsomkostninger.

#### **Finansielle poster**

Kapitalandele medregnes med andele af datterselskabers resultat efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Selskabsskat og udskudt skat**

Selskabsskatten er afsat med 22 %. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

### Balancen

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i datterselskaber indregnes i årsrapporten efter den indre værdis metode.

I balancen medregnes den forholdsmæssige ejerandel af datterselskabernes regnskabsmæssige indre værdi.

Den samlede nettoopskrivning i datterselskaberne henlægges i årsrapporten til en "reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen. Datterselskaber med negativ egenkapital modregnes primært i tilgodehavender hos datterselskabet og sekundært indregnes kapitalandelen i resultatopgørelsen som en hæftelsesbegrænsning.

## Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til netto-realisationsevnen med henblik på imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 2017

Note		2017	2016
		kr.	kr.
	<b>Indtægter</b>		
	Bruttofortjeneste	-2.000	-2.250
	<b>Udgifter</b>		
1	Personaleudgifter	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før afskrivninger</b>	-2.000	-2.250
	Afskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før finansiering</b>	-2.000	-2.250
2	Resultat af kapitalandel i datterselskab	-91.289	61.833
	Renteindtægter	0	27
	Renteindtægter, koncern	2.153	122
	Renteudgifter	-1.352	0
	Renteudgifter, koncern	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Resultat før skat</b>	-92.488	59.732
3	Beregnede skatter	<u>0</u>	<u>464</u>
	<b>Årets resultat</b>	<u>-92.488</u>	<u>60.196</u>
	<b>Resultatdisponering</b>		
	Overført til næste år	-1.199	-105.037
	Udbytte	0	103.400
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	<u>-91.289</u>	<u>61.833</u>
		<u>-92.488</u>	<u>60.196</u>

Balance pr. 31/12 2017

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>AKTIVER</b>	kr.	kr.
	Kapitalandel i datterselskab	0	173.109
	<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>173.109</u>
2	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>0</u>	<u>173.109</u>
	Andre tilgodehavender	2.973	0
	Selskabsskat	6.000	0
	Tilgodehavende sambeskatningsbidrag	0	52.252
	Mellemregning med datterselskab	0	19.288
	<b>Tilgodehavender i alt</b>	<u>8.973</u>	<u>71.540</u>
	<b>Likvide beholdninger i alt</b>	<u>0</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>8.973</u>	<u>71.540</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u><u>8.973</u></u>	<u><u>244.649</u></u>

**Balance pr. 31/12 2017**

Note		31/12 2017	31/12 2016
	<b>PASSIVER</b>	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	3.109
	Overført til næste år	-74.152	15.227
	Afsat udbytte	0	103.400
4	<b>Egenkapital i alt</b>	<u>5.848</u>	<u>201.736</u>
	Mellemregning med anpartshaver	1.000	1.000
	Selskabsskat	0	39.788
	Anden gæld	2.125	2.125
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.125</u>	<u>42.913</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<u>3.125</u>	<u>42.913</u>
	<b>Passiver i alt</b>	<u>8.973</u>	<u>244.649</u>
5	<b>Pantsætninger og garantforpligtelser mv.</b>		
6	<b>Going concern og finansielle risici</b>		



## Noter

		2017	2016		
		kr.	kr.		
<b>1</b>	<b>Personaleudgifter</b>				
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	0	0		
<b>2</b>	<b>Anlægsaktiver</b>		Kapitalandel i dattersel- skab		
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2017		80.000		
	Tilgang		0		
	Afgang		0		
	<b>Anskaffelsessum pr. 31/12 2017</b>		<b>80.000</b>		
	Op- og nedskrivninger pr. 1/1 2017		93.109		
	Opskrivninger i året		0		
	Nedskrivninger i året		-112.439		
	Ubytte fra datterselskab, tidligere år		-90.000		
	<b>Op- og nedskrivninger pr. 31/12 2017</b>		<b>-109.330</b>		
	<b>Bogført værdi pr. 31/12 2017</b>		<b>-29.330</b>		
	<u>Kapitalandele er optaget således:</u>				
	Kapitalandel i datterselskab, indregnet under finansielle anlægsaktiver		0		
	Modregnet i mellemregning		-8.180		
	Hæftelsesbegrænsning		-21.150		
	<b>Samlet værdi af kapitalandele pr. 31/12 2017</b>		<b>-29.330</b>		
			Resultat efter skat		
<u>Selskabsnavn</u>	<u>Ejerandel</u>	<u>Nom.</u>	<u>Kostpris</u>	<u>Egenkapital pr. 31/12 17</u>	<u>2017</u>
Felskov ApS	100%	80.000	80.000	-29.330	-112.439
Hjemstedskommune: København					

	2017	2016
	kr.	kr.
<b>3 Beregnede skatter</b>		
Beregnet selskabsskat	0	51.788
Heraf vedrørende datterselskab	0	-52.252
	<u>0</u>	<u>-464</u>
Udskudt skat, regulering	0	0
	<u>0</u>	<u>-464</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>0</u>	<u>0</u>

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Overførsel til reserve	Udbytte	I alt
			for nettoop- skrivning		
Egenkapital pr. 1/1 2017	80.000	15.227	3.109	103.400	201.736
Udbetalt udbytte	0	0	0	-103.400	-103.400
Udloddet udbytte, datter	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-1.199	-91.289	0	-92.488
Negativ reserve ultimo	0	-88.180	88.180	0	0
Egenkapital pr. 31/12 2017	<u>80.000</u>	<u>-74.152</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.848</u>

#### 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

#### 6 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten ud fra en forudsætning om fortsat drift.