

Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

FunWithFelix ApS

c/o Sanne Aleth
Søbakkevej 4 a
2840 Holte

CVR-nr. 35866043

Årsrapport for 2015

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. maj 2016

Sanne Aleth
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

FunWithFelix ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	FunWithFelix ApS c/o Sanne Aleth Søbakkevej 4 a 2840 Holte
CVR-nr.	35866043
Stiftelsesdato	27. maj 2014
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Sanne Aleth, Direktør
Revisor	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

FunWithFelix ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2015 - 31. december 2015 for FunWithFelix 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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 30. maj 2016

Direktion

Sanne Aleth
Direktør

FunWithFelix ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i FunWithFelix ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for FunWithFelix ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 opstilling 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.

Kgs. Lyngby, den 30. maj 2016

Revisionsfirmaet Ole Poulsen
Statsautoriseret revisionsvirksomhed

Ole Poulsen
Statsautoriseret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for FunWithFelix ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændringer i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er ændret i forhold til tidligere årvedrørende varebeholdning og udviklingsomkostninger idet disse er afskrevet fuldt ud, da der ikke ses nogen afsætning for produkterne.

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.

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.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og 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.

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

Anvendt regnskabspraksis

skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsomkostningerne er afskrevet fuldt ud, idet produktion ikke vil blive iværksat.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

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

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel 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.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-85.622	-19.877
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-63.021	0
Driftsresultat		-148.643	-19.877
Finansielle indtægter		-14	0
Finansielle omkostninger		-3.545	0
Resultat før skat		-152.202	-19.877
Årets resultat		-152.202	-19.877
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-152.202	-19.877
		-152.202	-19.877

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
AKTIVER			
Produktionsanlæg og maskiner		0	63.022
Materielle anlægsaktiver		0	63.022
Anlægsaktiver		0	63.022
Fremstillede varer og handelsvarer		0	54.909
Varebeholdninger		0	54.909
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		4.736	0
Andre tilgodehavender		0	2.465
Tilgodehavender		4.736	2.465
Likvide beholdninger		5.644	4.583
Omsætningsaktiver		10.380	61.957
AKTIVER		10.380	124.979

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
PASSIVER			
Virksomhedskapital		55.555	55.555
Overkurs ved emission		44.445	44.445
Overført resultat	1	-172.079	-19.877
Egenkapital		-72.079	80.123
Leverandører af varer og tjenesteydelser		28.533	13.500
Anden gæld		4.142	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		49.784	31.356
Kortfristede gældsforpligtelser		82.459	44.856
Gældsforpligtelser i alt		82.459	44.856
PASSIVER		10.380	124.979
Virksomhedens formål	2		
Usikkerhed om going concern	3		
Eventualforpligtelser	4		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	5		

Noter

2015

2014

1. Overført resultat

Saldo primo	-19.877	0
Årets tilgang	-152.202	-19.877
Saldo ultimo	-172.079	-19.877

2. Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er produktion og handel med børneartikler og beslægtet virksomhed.

3. Usikkerhed om going concern

Den økonomiske situation skaber usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

Alle aktiver er nedskrevet til kr. 0. Det er derfor ikke ledelsens opfattelse at dette vil påvirke vurderingen af aktiverne og passiverne.

4. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.