

# Revisionsfirmaet Ole Poulsen

Statsautoriseret revisionsvirksomhed

---

## FunWithFelix ApS

c/o Sanne Aleth  
Søbakkevej 4 a  
2840 Holte

CVR-nr. 35866043

## Årsrapport for 2016

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 09-05-2017

---

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

<b>Virksomhedsoplysninger</b>	FunWithFelix ApS c/o Sanne Aleth Søbakkevej 4 a 2840 Holte
CVR-nr.	35866043
Stiftelsesdato	27-05-2014
Regnskabsår	01-01-2016 - 31-12-2016
<b>Direktion</b>	Sanne Aleth, Direktør
<b>Revisor</b>	Revisionsfirmaet Ole Poulsen Statsautoriseret revisionsvirksomhed Lyngby Hovedgade 47, 1. 2800 Kongens Lyngby

**FunWithFelix ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-01-2016 - 31-12-2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-01-2016 - 31-12-2016.

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 09-05-2017

### **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 01-01-2016 - 31-12-2016 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 09-05-2017

**Revisionsfirmaet Ole Poulsen**  
**Statsautoriseret revisionsvirksomhed**

Ole Poulsen  
Statsautoriseret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### *Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis*

#### **Regnskabsklasse**

Årsrapporten for FunWithFelix ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med visse tilpasninger fra klasse C.

#### **Ændringer i anvendt regnskabspraksis**

Der er ingen ændringer i anvendt regnskabspraksis i forhold til sidste år.

#### **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 skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

## Anvendt regnskabspraksis

### *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 nettorealiseringsværdi, 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	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>-26.986</b>	<b>-85.622</b>
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-63.021
<b>Driftsresultat</b>		<b>-26.986</b>	<b>-148.643</b>
Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver		0	-14
Finansielle omkostninger		-1.306	-3.545
<b>Resultat før skat</b>		<b>-28.292</b>	<b>-152.202</b>
<b>Årets resultat</b>		<b>-28.292</b>	<b>-152.202</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-28.292	-152.202
<b>Resultatdisponering</b>		<b>-28.292</b>	<b>-152.202</b>



## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>AKTIVER</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	4.736
<b>Tilgodehavender</b>		<b>0</b>	<b>4.736</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>3.806</b>	<b>5.644</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>3.806</b>	<b>10.380</b>
<b>Aktiver</b>		<b>3.806</b>	<b>10.380</b>

## Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>PASSIVER</b>			
Virksomhedskapital		55.555	55.555
Overkurs ved emission		44.445	44.445
Overført resultat	1	-200.371	-172.079
<b>Egenkapital</b>		<b>-100.371</b>	<b>-72.079</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		35.125	28.533
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		-5.216	4.142
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		74.268	49.784
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>104.177</b>	<b>82.459</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>104.177</b>	<b>82.459</b>
<b>Passiver</b>		<b>3.806</b>	<b>10.380</b>
Usikkerhed om going concern	2		
Eventualforpligtelser	3		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	4		
Virksomhedens formål	5		

## Noter

2016

2015

**1. Overført resultat**

Saldo primo	-172.079	-19.877
Årets tilgang	-28.292	-152.202
<b>Saldo ultimo</b>	<b>-200.371</b>	<b>-172.079</b>

**2. Usikkerhed om going concern**

Den økonomiske situation skaber usikkerhed om selskabets fortsatte drift.

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

**3. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

**4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

**5. Selskabets væsentligste aktiviteter**

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