

FESG Holding ApS

Hilmar Baunsgaards Boulevard 24, 2300 København S

CVR-nr. 39 70 05 73

Årsrapport

1. januar - 31. december 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2022.

DocuSigned by:

Simon Galschiøt

416D94990B384DF...

Simon Galschiøt
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	3
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for FESG Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2021 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København S, den 15. juni 2022

Direktion

DocuSigned by:
Simon Galschiøt
416D94990B384DF...
Simon Galschiøt
Direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	FESG Holding ApS Hilmar Baunsgaards Boulevard 24 2300 København S
	CVR-nr.: 39 70 05 73
	Stiftet: 4. juli 2018
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Simon Galschiøt, Direktør
Associerede virksomheder	FlowStack ApS, København Full Journey Technologies ApS, København
Kapitalinteresser	FlowStack ApS, København Full Journey Technologies ApS, København

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FESG Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdien er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tidligere indregnede nedskrivninger tilbageføres, når betingelsen for nedskrivningen ikke længere består. Nedskrivninger på goodwill tilbageføres ikke.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser

Kapitalandele i associerede virksomheder og kapitalinteresser indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital

Overkurs ved emission

Overkurs ved emission omfatter beløb, der er indbetalt som overkurs i henhold til tegning af kapitalandele. Omkostninger ved en gennemført emission fradrages i overkursbeløbet.

Overkursreserven kan benyttes til udbytte, fondsemission og dækning af underskud.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2021 kr.	2020 kr.
Bruttotab	-1.067	-121
Andre finansielle indtægter	14.697	7.051
Øvrige finansielle omkostninger	-6	0
Resultat før skat	13.624	6.930
Skat af årets resultat	-2.992	-132
Årets resultat	10.632	6.798
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	10.632	6.798
Disponeret i alt	10.632	6.798

Balance 31. december

Aktiver		2021	2020
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Anlægsaktiver			
2	Kapitalinteresser	26.000	26.000
	Finansielle anlægsaktiver i alt	26.000	26.000
	Anlægsaktiver i alt	26.000	26.000
Omsætningsaktiver			
	Andre værdipapirer og kapitalandele	57.648	44.115
	Værdipapirer i alt	57.648	44.115
	Likvide beholdninger	494	535
	Omsætningsaktiver i alt	58.142	44.650
	Aktiver i alt	84.142	70.650

Balance 31. december

Passiver	2021	2020
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>kr.</u>
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overkurs ved emission	30.000	30.000
Overført resultat	11.180	548
Egenkapital i alt	<u>81.180</u>	<u>70.548</u>
Gældsforpligtelser		
Selskabsskat	2.992	132
Anden gæld	-30	-30
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.962</u>	<u>102</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.962</u>	<u>102</u>
Passiver i alt	<u>84.142</u>	<u>70.650</u>

1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overkurs ved emission kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2021	40.000	30.000	548	70.548
Årets overførte overskud eller underskud	0	0	10.632	10.632
	40.000	30.000	11.180	81.180

Noter

	2021 kr.	2020 kr.
1. Virksomhedens væsentligste aktiviteter		
Selskabets aktiviteter består i at eje kapitalandele, at drive investerings- og konsulentvirksomhed samt anden hermed beslægtet virksomhed.		
2. Kapitalinteresser		
Kostpris primo	26.000	20.000
Tilgang i årets løb	0	8.000
Afgang i årets løb	0	-2.000
Kostpris ultimo	26.000	26.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	26.000	26.000

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital kr.	Årets resultat kr.	Regnskabs- mæssig værdi hos FESG Holding ApS kr.
FlowStack ApS, København	20 %	-2.339.682	-550.771	18.000
Full Journey Technologies ApS, København	20 %	40.000	0	8.000
		-2.299.682	-550.771	26.000