

Feliciano Media ApS

Nørgårdsvej 10

7830 Vinderup

CVR-nr. 43 54 12 26

Årsrapport for 2022/23

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 28. marts 2024

Kevin Feliciano
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 28. september 2022 - 31. december 2023	8
Balance pr. 31. december 2023	9
Egenkapitalopgørelse	10
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 28. september 2022 - 31. december 2023 for Feliciano Media 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 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 28. september 2022 - 31. december 2023.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vinderup, den 28. marts 2024

Direktion

Kevin Feliciano
direktør

Selskabsoplysninger

Selskabet	Feliciano Media ApS Nørgårdsvej 10 7830 Vinderup
	CVR-nr.: 43 54 12 26
	Regnskabsperiode: 28. september 2022 - 31. december 2023
	Stiftet: 28. september 2022
	Regnskabsår: 1. regnskabsår
	Hjemsted: Holstebro
Direktion	Kevin Feliciano, direktør
Tilknyttede virksomheder	Feliciano Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med kommunikation, reklame og computerprogrammering og herved beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et overskud på DKK 15.675, og selskabets balance pr. 31. december 2023 udviser en egenkapital på DKK 55.675.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Feliciano Media ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Der er ingen sammenligningstal, idet 2022/23 er selskabets første regnskabsperiode.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af handelsvarer og færdigvarer, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame samt administration mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Aktiver med en kostpris på under DKK 32.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 samt for betalte acontoskatte.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 28. september 2022 - 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK
Bruttofortjeneste		634.495
Personaleomkostninger	1	<u>-591.093</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-21.198</u>
Finansielle omkostninger		<u>-105</u>
Resultat før skat		22.099
Skat af årets resultat	3	<u>-6.424</u>
Årets resultat		<u>15.675</u>
Overført resultat		<u>15.675</u>
		<u>15.675</u>

Balance pr. 31. december 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK
Aktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		140.015
Tilgodehavender		<u>140.015</u>
Likvide beholdninger		<u>2.858</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>142.873</u>
Aktiver i alt		<u><u>142.873</u></u>
Passiver		
Virksomhedskapital		40.000
Overført resultat		15.675
Egenkapital	4	<u>55.675</u>
Gæld til kapitalinteresser		5.424
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		20.763
Anden gæld		61.011
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>87.198</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>87.198</u>
Passiver i alt		<u><u>142.873</u></u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 28. september 2022	0	0	0
Årets resultat	0	15.675	15.675
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000	0	40.000
Egenkapital 31. december 2023	40.000	15.675	55.675

Noter

	<u>2022/23</u>
	DKK
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	565.062
Andre omkostninger til social sikring	5.176
Andre personaleomkostninger	<u>20.855</u>
	<u>591.093</u>
Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>1</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>21.198</u>
	<u>21.198</u>
der fordeler sig således:	
Småanskaffelser	<u>21.198</u>
	<u>21.198</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	<u>6.424</u>
	<u>6.424</u>
4 Egenkapital	
Virksomhedskapitalen består af 100 anparter à nominelt DKK 400. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.	

Noter

5 Eventualforpligtelser

Kautions- og garantiforpligtelser

Virksomheden indgår i sambeskatning med de danske tilknyttede virksomheder. Selskaberne hæfter ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter samt kildeskatter på udbytte, renter og royalties inden for sambeskatningskredsen. Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter og kildeskatter vil kunne medføre, at selskabernes hæftelse udgør et større beløb. Koncernen som helhed hæfter ikke over for andre.



Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Feliciano Holding ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2023.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet med Addo Sign sikker digital underskrift. Underskrivers identitet er fysisk registreret i det elektroniske PDF dokument og vist herunder. Alle tider er angivet i Universaltid (UTC).

Underskrivere



Kevin Feliciano Nielsen
Direktør
7ad2fd0d-bf9c-436b-9ac4-65db28dc50be 2024-03-28 09:32:40Z

Dokumenter i transaktionen

Generalforsamlingsreferat d. 28.03.2024.pdf	SHA256: aa939e7d13f709ba6fafcac613869d648665db65f57e22b00d0b77683140ee48
0041_Assistance_2022_2023_Feliciano Media ApS_2023-12-31_43541226.pdf	SHA256: db41c767e5db69deued242660105b35329cc066185e12573245ee4a90233cd94e
0041_Assistance_2022_2023 - Ledelsens regnskabsklæring.pdf	SHA256: a6b1fa561bc92d56c5030ca0fec1914173e5840aa0e140d19c61a0b786eae76



Dokumentet er underskrevet digitalt med Addo Sign sikker signeringservice. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument.

Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i PDF dokumentet, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan verificeres dokumentets ægthed

Dokumentet er beskyttet med Adobe CDS certifikat. Når dokumentet åbnes i Adobe Reader, vil det fremstå som være underskrevet med Addo Sign signeringservice.