

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



(CVR-nr. 37999687)

Felskov ApS

Lyngby Hovedgade 44C st., 2800 Kongens Lyngby.

CVR-nr. 32 32 39 44

Årsrapport for 2022

(11. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 6/1 2023.

Dirigent

Mads Felskov Agersten

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive konsulentvirksomhed indenfor IT og webudvikling.

Væsentligste ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2022.

Årets resultat er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 for Felskov 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.

Kongens Lyngby, den 6. januar 2023

Direktion

Mads Felskov Agersten

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Felskov ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Felskov ApS for 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 6. januar 2023

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 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 med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af nettoomsætning, modregnet vareforbrug og andre eksterne udgifter.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne udgifter

Andre eksterne udgifter omfatter salgsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gæld og transaktioner i fremmed valuta m.v.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning med Felskov Holding ApS.

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.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagende afskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over 7 år svarende til forventet økonomisk levetid.

Goodwill under kr. 10.000 straksafskrives.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 3-5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år til en scrapværdi på kr. 0.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i bank og indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser. Der er ingen særlige reserver under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for 2022

Note		2022	2021
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	2.006.175	1.127.371
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.384.978	-1.083.521
2	Afskrivninger	-9.983	-12.760
	Resultat før finansiering	611.214	31.090
	Renteindtægter	0	0
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	-1.643	-922
	Renteudgifter, koncern	-1.015	0
	Resultat før skat	608.556	30.168
3	Beregnet selskabsskat	-134.152	-6.657
	Årets resultat	474.404	23.511
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	0	0
	Udbytte	474.404	23.511
		474.404	23.511

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	0
	Driftsmidler	26.811	36.794
	Indretning af lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	26.811	36.794
	Deposita	37.125	37.125
	Finansielle anlægsaktiver i alt	37.125	37.125
4	Anlægsaktiver i alt	63.936	73.919
	Debitorer	1.643.138	179.751
	Mellemregning med moderselskab	0	0
	Tilgodehavender i alt	1.643.138	179.751
	Likvide beholdninger i alt	74.023	187.005
	Omsætningsaktiver i alt	1.717.161	366.756
	Aktiver i alt	1.781.097	440.675

Balance pr. 31/12 2022

Note		31/12 2022	31/12 2021
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	0	0
	Afsat udbytte	474.404	23.511
	Egenkapital i alt	554.404	103.511
3	Udskudt skat	5.898	2.530
	Hensatte forpligtelser i alt	5.898	2.530
	Mellemregning med moderselskab	51.804	90.194
	Kreditorer	603.750	0
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	130.784	7.610
	Anden gæld	434.457	236.830
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.220.795	334.634
	Gældsforpligtelser i alt	1.220.795	334.634
	Passiver i alt	1.781.097	440.675
5	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2022	2021
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.242.588	1.015.628
Pensioner	130.000	53.196
Andre omkostninger til social sikring	12.390	14.697
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>1.384.978</u>	<u>1.083.521</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>2</u>	 <u>2</u>
2 Afskrivninger		
Goodwill	0	0
Driftsmidler	9.983	12.760
Indretning af lejede lokaler	0	0
	<u>9.983</u>	<u>12.760</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	130.784	7.610
Udskudt skat, regulering	3.368	-953
	<u>134.152</u>	<u>6.657</u>
 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>5.898</u>	 <u>2.530</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver		Immaterielle anlægsaktiver
		Deposita	Indretning	Driftsmidler	Goodwill
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2022	37.125	50.000	108.136	250.000
	Tilgang	0	0	0	0
	Afgang	0	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2022	37.125	50.000	108.136	250.000
	Afskrivninger pr. 1/1 2022	0	50.000	71.342	250.000
	Afskrivninger i året	0	0	9.983	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2022	0	50.000	81.325	250.000
	Bogført værdi pr. 31/12 2022	37.125	0	26.811	0

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet har indgået lejekontrakt og hæfter for husleje i opsigelsesperioden, i alt kr. 37.125.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med Felskov Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

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

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Mads Felskov Agersten

Direktør

Serienummer: c16919d8-fc16-47c5-a0f4-054e4306dca7

IP: 131.164.xxx.xxx

2023-01-06 15:28:08 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 83.89.xxx.xxx

2023-01-08 12:15:19 UTC



Mads Felskov Agersten

Dirigent

Serienummer: c16919d8-fc16-47c5-a0f4-054e4306dca7

IP: 2.106.xxx.xxx

2023-01-09 11:11:30 UTC



Penneo dokumentnøgle: XIEE0-AE2UW-Q4QM6-U8UM6-3AJ57-UNM0L

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>