

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 2021

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 11/1 2022.

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 2021.

Årets resultat er, efter ledelsens opfattelse, tilfredsstillende.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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.

Lyngby, den 11. januar 2022

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 2021 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 FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig 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 11. januar 2022

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.

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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagende afskrivninger.

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

Goodwill under kr. 10.000 straksafskrives.

Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi 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 nettorealiseringsværdien 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 2021

Note		2021	2020
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	1.127.371	1.002.552
	Udgifter		
1	Personaleudgifter	-1.083.521	-872.931
2	Afskrivninger	-12.760	-12.760
	Resultat før finansiering	31.090	116.861
	Renteindtægter	0	1.179
	Renteindtægter, koncern	0	0
	Renteudgifter	-922	-369
	Renteudgifter, koncern	0	-1.048
	Resultat før skat	30.168	116.623
3	Beregnet selskabsskat	-6.657	-25.663
	Årets resultat	<u>23.511</u>	<u>90.960</u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	0	-194
	Udbytte	23.511	91.154
		<u>23.511</u>	<u>90.960</u>

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Goodwill	0	0
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
	Driftsmidler	36.794	49.554
	Indretning af lejede lokaler	0	0
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>36.794</u>	<u>49.554</u>
	Deposita	37.125	37.125
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>37.125</u>	<u>37.125</u>
4	Anlægsaktiver i alt	<u>73.919</u>	<u>86.679</u>
	Debitorer	179.751	501
	Andre tilgodehavender	0	184.878
	Mellemregning med moderselskab	0	2.803
	Tilgodehavender i alt	<u>179.751</u>	<u>188.182</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>187.005</u>	<u>368.638</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>366.756</u>	<u>556.820</u>
	Aktiver i alt	<u><u>440.675</u></u>	<u><u>643.499</u></u>

Balance pr. 31/12 2021

Note		31/12 2021	31/12 2020
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	0	0
	Afsat udbytte	23.511	91.154
	Egenkapital i alt	<u>103.511</u>	<u>171.154</u>
3	Udskudt skat	2.530	3.483
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>2.530</u>	<u>3.483</u>
	Mellemregning med moderselskab	90.194	53.489
	Skyldigt sambeskatningsbidrag	7.610	25.997
	Anden gæld	236.830	389.376
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>334.634</u>	<u>468.862</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>334.634</u>	<u>468.862</u>
	Passiver i alt	<u>440.675</u>	<u>643.499</u>
5	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		

Noter

	2021	2020
	kr.	kr.
1 Personaleudgifter		
Gager og lønninger	1.015.628	773.873
Pensioner	53.196	90.892
Andre omkostninger til social sikring	14.697	8.166
Andre personaleomkostninger	0	0
	<u>1.083.521</u>	<u>872.931</u>
 Antal personer beskæftiget i gennemsnit	 <u>2</u>	 <u>2</u>
2 Afskrivninger		
Goodwill	0	0
Driftsmidler	12.760	12.760
Indretning af lejede lokaler	0	0
	<u>12.760</u>	<u>12.760</u>
3 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	7.610	25.997
Udskudt skat, regulering	-953	-334
	<u>6.657</u>	<u>25.663</u>
 Den samlede udskudte skat andrager	 <u>2.530</u>	 <u>3.483</u>

4	Anlægsaktiver	Finansielle anlægsaktiver	Materielle anlægsaktiver		Immaterielle anlægsaktiver
		Deposita	Indretning	Driftsmidler	Goodwill
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2021	37.125	50.000	108.136	250.000
	Tilgang	0	0	0	0
	Afgang	0	0	0	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2021	37.125	50.000	108.136	250.000
	Afskrivninger pr. 1/1 2021	0	50.000	58.582	250.000
	Afskrivninger i året	0	0	12.760	0
	Afskrivninger vedrørende årets afgang	0	0	0	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2021	0	50.000	71.342	250.000
	Bogført værdi pr. 31/12 2021	37.125	0	36.794	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: PID:9208-2002-2-069844888535

IP: 5.103.xxx.xxx

2022-01-12 10:21:54 UTC

NEM ID 

Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: PID:9208-2002-2-934815184682

IP: 80.198.xxx.xxx

2022-01-12 10:24:28 UTC

NEM ID 

Mads Felskov Agersten

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-069844888535

IP: 5.103.xxx.xxx

2022-01-12 10:25:58 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: KAU7S-10E6D-QAQE2-6YMH1-Y3VYW-YGA1K

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>