

FÆLLEDVEJ 25 ApS

CVR-nr.: 11752675

Fuglevangsvej 4A
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. maj 2021 - 30. april 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

28/09/2022

Svend Høgsberg Kristensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FÆLLEDVEJ 25 ApS Fuglevangsvej 4A 2960 Rungsted Kyst e-mailadresse: boss@tkrevision.name CVR-nr: 11752675 Regnskabsår: 01/05/2021 - 30/04/2022
Revisor	TK REVISION GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB Rødpilevænget 21 2880 Bagsværd DK Danmark CVR-nr: 30201795 P-enhed: 1012947085

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Fælledvej 25 ApS.

Vi har opstillet årsregnskabet for Fælledvej 25 ApS for regnskabsåret 1. maj 2021 - 30. april 2022 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 etiske 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.

Bagsværd, 05/09/2022

TK REVISION GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 30201795
Tommy Kjær Nielsen, mne7587
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter:

Selskabets formål er udlejning af Ejendommen Fælledvej 25.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Det er direktionens opfattelse, at regnskabsårets resultat må betegnes som tilfredsstillende. Ledelsen forventer ligeledes et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Fælledvej 25 ApS for 2021/2022 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 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

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Indtægter

Selskabets indtægter udgøres af årets huslejeindtægt fra udlejningsejendommen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til løn og gager, øvrige personaleomkostninger, markedsføringsomkostninger, lokaleomkostninger og administrationsomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, samt regulering af ejendomsværdi.

Skat af årets resultat

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

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Bygninger måles til den offentlige ejendomsværdi med tillæg af forbedringer

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar 5 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2021 - 30. apr. 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.317.849	1.063.849
Personaleomkostninger	1	-224.060	-222.257
Resultat af ordinær primær drift		1.093.789	841.592
Øvrige finansielle omkostninger		-86.247	-87.248
Ordinært resultat før skat		1.007.542	754.344
Skat af årets resultat		-221.650	-165.946
Årets resultat		785.892	588.398
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	500.000
Overført resultat		285.892	88.398
I alt		785.892	588.398

Balance 30. april 2022

Aktiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		29.791.603	29.791.604
Materielle anlægsaktiver i alt		29.791.603	29.791.604
Anlægsaktiver i alt		29.791.603	29.791.604
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.841.705	1.357.650
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		350.000	350.000
Tilgodehavender i alt		2.191.705	1.707.650
Likvide beholdninger		381.222	424.265
Omsætningsaktiver i alt		2.572.927	2.131.915
AKTIVER I ALT		32.364.530	31.923.519

Balance 30. april 2022

Passiver

	Note	2021/22	2020/21
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		15.177.165	15.177.165
Overført resultat		2.660.631	1.874.739
Forslag til udbytte		500.000	500.000
Egenkapital i alt		18.537.796	17.751.904
Hensættelse til udskudt skat		4.458.685	4.458.686
Hensatte forpligtelser i alt		4.458.685	4.458.686
Gæld til realkreditinstitutter		7.887.017	8.278.928
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	7.887.017	8.278.928
Gæld til realkreditinstitutter		402.000	393.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		131.306	129.721
Skyldig selskabsskat		221.650	165.946
Skyldig moms og afgifter		70.266	65.862
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		570.686	579.686
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		85.124	99.786
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.481.032	1.434.001
Gældsforpligtelser i alt		9.368.049	9.712.929
PASSIVER I ALT		32.364.530	31.923.519

Noter

1. Personaleomkostninger

	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Løn og gager	222.150	220.129
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	1.910	2.128
	224.060	222.257

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	8.289.017	402.000	7.887.017	6.200.000
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	8.289.017	402.000	7.887.017	6.200.000

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er tinglyst pantebreve i ejendommen med hovedstol på kr. 10.697.000 til sikkerhed for bankmellemværende mv. og gæld til realkreditinstitutter. Herudover har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte	2021/22 2
------------------------------	--------------