
FÆLLEDVEJ 25 ApS

CVR-nr.: 11752675

Fuglevangsvej 4A
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. maj 2023 - 30. april 2024

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

01/10/2024

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: 01/05/2023 - 30/04/2024

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 2023 - 30. april 2024 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 revisorers 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, den 05/09/2024

TK REVISION GODKENDT REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR-nr.: 30201795
Tommy Kjær Nielsen, mne7587
Godkendt revisor

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter:

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 2023-2024 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.

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 2023 - 30. apr. 2024

	Note	2023/24 kr.	2022/23 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.030.927	1.303.016
Personaleomkostninger	1	-220.948	-219.950
Resultat af ordinær primær drift		809.979	1.083.066
Andre finansielle indtægter		31	0
Øvrige finansielle omkostninger		-162.336	-124.476
Ordinært resultat før skat		647.674	958.590
Skat af årets resultat		-142.472	-210.980
Årets resultat		505.202	747.610
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	500.000
Overført resultat		5.202	247.610
I alt		505.202	747.610

Balance 30. april 2024

Aktiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		29.791.604	29.791.604
Materielle anlægsaktiver i alt		29.791.604	29.791.604
Anlægsaktiver i alt		29.791.604	29.791.604
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.804.074	1.750.054
Tilgodehavender i alt		1.804.074	1.750.054
Likvide beholdninger		53.491	25.057
Omsætningsaktiver i alt		1.857.565	1.775.111
AKTIVER I ALT		31.649.169	31.566.715

Balance 30. april 2024

Passiver

	Note	2023/24	2022/23
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Andre reserver		15.177.165	15.177.165
Overført resultat		3.913.442	3.408.241
Forslag til udbytte		500.000	500.000
Egenkapital i alt		19.790.607	19.285.406
Hensættelse til udskudt skat		4.458.685	4.458.685
Hensatte forpligtelser i alt		4.458.685	4.458.685
Gæld til realkreditinstitutter		6.207.200	6.462.904
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	6.207.200	6.462.904
Gæld til realkreditinstitutter		285.000	285.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		143.283	133.038
Skyldig selskabsskat		142.472	210.980
Skyldig moms og afgifter		55.561	75.565
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		561.859	570.013
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		4.502	85.124
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.192.677	1.359.720
Gældsforpligtelser i alt		7.399.877	7.822.624
PASSIVER I ALT		31.649.169	31.566.715

Noter

1. Personaleomkostninger

	2023/24	2022/23
	kr.	kr.
Løn og gager	217.631	216.970
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.317	2.980
	220.948	219.950

2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag	Langfristet	Restgæld
	ultimo	næste år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Prioritetsgæld	6.492.200	285.000	6.207.200	5.067.200
Kreditinstitutter	0	0	0	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	6.492.200	285.000	6.207.200	5.067.200

3. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er tinglyst pantebreve i ejendommen med hovedstol på kr. 8.270.000 til sikkerhed for bankmellemværende mv. og gæld til realkreditinstitutter. Den regnskabsmæssige værdi af ejendommen udgør kr. 29.791.604. Herudover har selskabet ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2023/24
Gennemsnitligt antal ansatte	2