

## **Felthaus Retail ApS**

v/Jesper Felthaus  
Jagtvej 20 C  
8270 Højbjerg

CVR nr. 30573668

## **Årsrapport for 2014/15**

8. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28. august 2015

---

Jesper Felthaus  
dirigent

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Indholdsfortegnelse

|  |    |
|--|----|
| Ledelsespåtegning .....                              | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab..... | 4  |
| Ledelsesberetning .....                              | 5  |
| Anvendt regnskabspraksis .....                       | 6  |
| Resultatopgørelse .....                              | 8  |
| Balance .....  | 9  |
| Noter.....   | 11 |

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

**Felthaus Retail ApS**

## **Ledelsespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Felthaus Retail ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 25. august 2015

## **Direktion**

Jesper Felthaus  
direktør

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

**Felthaus Retail ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

### **Til den daglige ledelse i Felthaus Retail ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Felthaus Retail ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015 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 Ethiske 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.

Aarhus, den 25. august 2015

Abel & Jørgensen  
Registreret revisionsanpartsselskab

Arne Kjær Jørgensen  
registreret revisor

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive konsulentvirksomhed indenfor markedsføring på konsumentvaremarkedet og lignende aktiviteter.

### Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er efter ledelsens opfattelse ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

### Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet af årets drift har været utilfredsstillende og dårligere end forventet, idet omsætningen ikke har kunnet følge lønomkostningerne.

Selskabets ledelse forventer dog fortsat at selskabets egenkapital er reetableret indenfor en kort årrække.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

#### Generelt

Årsrapporten for Felthaus Retail ApS for 2014/15 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

#### Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at aktivet har en værdi og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at forpligtelsen bliver aktuel 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.

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

## Resultatopgørelsen

#### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter bl.a. salgs-, lokale-, administrations- og andre omkostninger.

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring. Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

#### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret, herunder kursreguleringer vedrørende værdipapirer og gæld, samt transaktioner i fremmed valuta.

#### Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Procenttillæg som følge af valg af betalingstidspunkt indregnes som renter under finansielle poster.

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Anvendt regnskabspraksis

### Balancen

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab. Der foretages en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

#### Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele, der er børsnoteret, måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

#### Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på regnskabsaflæggelsestidspunktet.

#### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

#### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Resultatopgørelse

|  | Note | 2014/15<br>kr.  | 2013/14<br>kr. |
|--|------|-----------------|----------------|
| <b>Bruttofortjeneste</b>               |      | <b>274.432</b>  | <b>320.066</b> |
| Personaleomkostninger                  | 1    | -503.201        | -64.398        |
| <b>Driftsresultat</b>                  |      | <b>-228.769</b> | <b>255.668</b> |
| Finansielle indtægter                  |      | 97.357          | 155.081        |
| Finansielle omkostninger               |      | -44.091         | -8.857         |
| <b>Resultat før skat</b>               |      | <b>-175.503</b> | <b>401.892</b> |
| Skat af årets resultat                 | 2    | 37.006          | -536           |
| <b>Årets resultat</b>                  |      | <b>-138.497</b> | <b>401.356</b> |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b> |      |                 |                |
| Overført resultat                      |      | -138.497        | 401.356        |
|  |      | <b>-138.497</b> | <b>401.356</b> |

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Balance

|   | Note | 30.06.15<br>kr. | 30.06.14<br>kr. |
|---|------|-----------------|-----------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                 |                 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 0               | 122.131         |
| Tilgodehavende selskabsskat                 |      | 616             | 220             |
| Andre tilgodehavender                       |      | 173.468         | 135.919         |
| Udskudte skatteaktiver                      |      | 81.506          | 44.164          |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>255.590</b>  | <b>302.434</b>  |
| Andre værdipapirer og kapitalandele         |      | 143.800         | 149.633         |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>        |      | <b>143.800</b>  | <b>149.633</b>  |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>176</b>      | <b>197</b>      |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>399.566</b>  | <b>452.264</b>  |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>399.566</b>  | <b>452.264</b>  |

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Balance

|  | Note | 30.06.15<br>kr. | 30.06.14<br>kr. |
|--|------|-----------------|-----------------|
| <b>Passiver</b>                          |      |                 |                 |
| Virksomhedskapital                       | 3    | 125.000         | 125.000         |
| Overført resultat                        | 4    | -346.136        | -207.639        |
| <b>Egenkapital</b>                       |      | <b>-221.136</b> | <b>-82.639</b>  |
| Gæld til banker                          |      | 515.872         | 424.065         |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 22.063          | 10.300          |
| Anden gæld                               |      | 0               | 85.208          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse |      | 82.767          | 15.330          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>620.702</b>  | <b>534.903</b>  |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>620.702</b>  | <b>534.903</b>  |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>399.566</b>  | <b>452.264</b>  |
| Usikkerhed om going concern              | 5    |                 |                 |
| Eventualforpligtelser                    | 6    |                 |                 |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger    | 7    |                 |                 |

# Abel & Jørgensen

Registreret revisionsanpartsselskab

Felthaus Retail ApS

## Noter

|                                  | 2014/15         | 2013/14         |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>  |                 |                 |
| Lønninger                        | 458.010         | 64.010          |
| Pensioner                        | 40.812          | 0               |
| Omkostninger til social sikring  | 3.407           | 270             |
| Andre personaleomkostninger      | 972             | 118             |
|                                  | <b>503.201</b>  | <b>64.398</b>   |
| <b>2. Skat af årets resultat</b> |                 |                 |
| Aktuel skat                      | 0               | 19.700          |
| Betalt udenlandsk udbytteskat    | 336             | 0               |
| Regulering udskudt skat          | -37.342         | -19.164         |
|                                  | <b>-37.006</b>  | <b>536</b>      |
|                                  | <b>30.06.15</b> | <b>30.06.14</b> |
| <b>3. Virksomhedskapital</b>     |                 |                 |
| Saldo primo                      | 125.000         | 125.000         |
| <b>Saldo ultimo</b>              | <b>125.000</b>  | <b>125.000</b>  |
| <b>4. Overført resultat</b>      |                 |                 |
| Saldo primo                      | -207.639        | -608.995        |
| Årets resultat                   | -138.497        | 401.356         |
| <b>Saldo ultimo</b>              | <b>-346.136</b> | <b>-207.639</b> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

## 5. Usikkerhed om going concern

Da der er tale om nystartet aktivitet er der stadig en ikke uvæsentlig risiko omkring den fremtidige indtjening. Selskabets ledelse forventer at opnå større omsætning end i 2014/15.

Det er forventeligt at selskabet stadig vil skulle bruge en kassekredit i det kommende år.

Selskabets fortsatte drift er således betinget af kredittilsagn fra selskabets bankforbindelse, hvortil selskabets ejer og eneanpartshaver har kautioneret. Det er ledelsens opfattelse, at kreditten opretholdes og årsregnskabet er derfor aflagt efter principperne om fortsat drift.

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet har ingen kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser.

## 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Kapitalejer har stillet sikkerhed overfor selskabets engagement med pengeinstitut. Herudover har selskabets ledelse stillet selvskyldner kaution overfor pengeinstitut. Selskabet har ikke foretaget sikkerhedsstillelse eller pantsætninger.