

Aktieselskabet af 1. oktober 2022

Hospitalsgade 18b, 6000 Kolding
CVR-nr. 30 24 68 29

Årsrapport for regnskabsåret 01.10.23 - 30.09.24

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 31.03.25

Jens Felthaus
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9 - 14

Selskabet

Aktieselskabet af 1. oktober 2022
Hospitalsgade 18b
6000 Kolding

Hjemsted: Kolding
CVR-nr.: 30 24 68 29
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

Jens Felthaus

Bestyrelse

Jens Felthaus
Bodil Felthaus
Nanna May Felthaus

Revisor

Beierholm
Godkendt Revisionspartnerselskab

Modervirksomhed

Jens Felthaus Arkitektfirma ApS

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.10.23 - 30.09.24 for Aktieselskabet af 1. oktober 2022.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.24 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.23 - 30.09.24.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31. marts 2025

Direktionen

Jens Felthaus

Bestyrelsen

Jens Felthaus

Bodil Felthaus

Nanna May Felthaus

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Aktieselskabet af 1. oktober 2022

Vi har opstillet årsregnskabet for Aktieselskabet af 1. oktober 2022 for regnskabsåret 01.10.23 - 30.09.24 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder oplysning om anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses 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, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 31. marts 2025

Beierholm

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Peder Pedersen
Statsaut. revisor
MNE-nr. mne30183

Resultatopgørelse

Note		2023/24 DKK	2022/23 DKK
	Bruttotab	-33.178	-261.705
2	Personaleomkostninger	-66.196	-72.775
	Resultat af primær drift	-99.374	-334.480
3	Finansielle indtægter	5.256	0
4	Finansielle omkostninger	0	-1.296
	Resultat før skat	-94.118	-335.776
5	Skat af årets resultat	0	0
	Årets resultat	-94.118	-335.776
Forslag til resultatdisponering			
	Overført resultat	-94.118	-335.776
	I alt	-94.118	-335.776

	30.09.24	30.09.23
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	67.859	32.625
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	162.710	23.066
Andre tilgodehavender	838	4.956
Tilgodehavender i alt	231.407	60.647
Likvide beholdninger	58.266	378.871
Omsætningsaktiver i alt	289.673	439.518
Aktiver i alt	289.673	439.518
PASSIVER		
Selskabskapital	500.000	500.000
Overført resultat	-388.349	-294.231
Egenkapital i alt	111.651	205.769
Leverandører af varer og tjenesteydelser	171.474	227.200
Anden gæld	6.548	6.549
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	178.022	233.749
Gældsforpligtelser i alt	178.022	233.749
Passiver i alt	289.673	439.518

6 Eventualforpligtelser

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat	Egenkapital i alt
Egenkapitalopgørelse for 01.10.22 - 30.09.23			
Saldo pr. 01.10.22	500.000	41.545	541.545
Forslag til resultatdisponering	0	-335.776	-335.776
Saldo pr. 30.09.23	500.000	-294.231	205.769
Egenkapitalopgørelse for 01.10.23 - 30.09.24			
Saldo pr. 01.10.23	500.000	-294.231	205.769
Forslag til resultatdisponering	0	-94.118	-94.118
Saldo pr. 30.09.24	500.000	-388.349	111.651

1. Væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktiviteter blev frasolgt i 2022 består nu i mindre konsulentopgaver samt i forvaltning af selskabets kapital.

	2023/24 DKK	2022/23 DKK
2. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	50.250
Pensioner	66.196	14.348
Andre omkostninger til social sikring	0	5.362
Andre personaleomkostninger	0	2.815
I alt	66.196	72.775
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	1	3

3. Finansielle indtægter

Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	5.256	0
---	-------	---

4. Finansielle omkostninger

Renteomkostninger i øvrigt	0	1.296
----------------------------	---	-------

	2023/24	2022/23
	DKK	DKK
<hr/>		
5. Skat af årets resultat		
I alt	0	0

6. Eventualforpligtelser

Andre eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk og ubegrænset for selskabsskatter og eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber. Den samlede skatteforpligtelse for de sambeskattede selskaber på balancedagen er endnu ikke opgjort. Der henvises til administrationselskabet Jens Felthaus Arkitektfirma ApS' årsregnskab for yderligere oplysninger.

7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke stillet pant eller anden sikkerhed i aktiver.

8. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

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.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

RESULTATOPGØRELSE

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen i takt med levering af tjenesteydelserne (leveringsmetoden). Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og med fradrag af rabatter.

Indtægter fra udlejning af ejendomme indregnes i resultatopgørelsen i den periode, de vedrører. Nettoomsætningen måles til dagsværdi og opgøres ekskl. moms og rabatter.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**Andre driftsindtægter**

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder lejeindtægter.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**BALANCE****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, når der på individuelt niveau foreligger en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvor midlertidige forskelle, bortset fra virksomhedsovertagelser, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

8. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -

Gældsforpligtelser

Kortfristede finansielle gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi. Øvrige kortfristede gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.