

Filtersten A/S
CVR-nr. 21031992
Lervejdal, Addit 14D
8740 Brædstrup

Årsrapport 2015

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29.02.2016

Dirigent



Navn: Flemming Kok

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse for 2015	7
Balance pr. 31.12.2015	8
Egenkapitalopgørelse for 2015	10
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Filtersten A/S
Lervejdal, Addit 14D
8740 Brødstrup

CVR-nr.: 21031992
Hjemsted: Horsens
Regnskabsår: 01.01.2015 - 31.12.2015

Bestyrelse

Bjarne Andersen, formand
Claus Hove Sørensen
Flemming Kok

Direktion

Claus Hove Sørensen, direktør

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
City Tower, Værkmestergade 2
8000 Aarhus C

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 for Filtersten A/S.

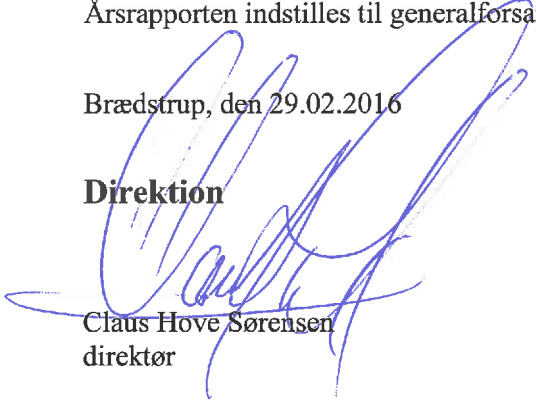
Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Brødstrup, den 29.02.2016

Direktion



Claus Hove Sørensen
direktør

Bestyrelse



Bjarne Andersen
formand



Claus Hove Sørensen



Flemming Kok

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Filtersten A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Filtersten A/S for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR – danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2015 - 31.12.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

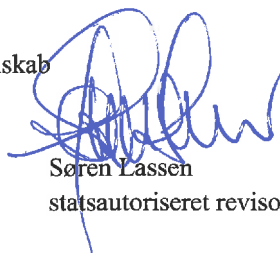
Aarhus, den 29.02.2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab



Henrik Vedel
statsautoriseret revisor



Søren Lassen
statsautoriseret revisor

CVR-nr. 33963556

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, produktionsomkostninger og andre driftsindtægter.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der er afholdt for at opnå regnskabsårets nettoomsætning, herunder af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver

Administrationsomkostninger

Administrationsomkostninger omfatter omkostninger ved virksomhedens administrative funktioner, herunder kontorholdsomkostninger og nedskrivninger af tilgodehavender.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og moderselskabets øvrige datterselskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	40 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre hensatte forpligtelser

Andre hensatte forpligtelser omfatter forventede omkostninger til reableringsomkostninger af gravede jordarealer.

Andre hensatte forpligtelser indregnes og måles som det bedste skøn over de omkostninger, der er nødvendige for på balancedagen at afvikle forpligtelserne. Hensatte forpligtelser med forventet forfaldstid ud over et år fra balancedagen måles til tilbagediskonteret værdi.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Bruttofortjeneste		5.940.004	393.379
Administrationsomkostninger		(149.710)	(66.933)
Driftsresultat		5.790.294	326.446
Andre finansielle indtægter		26	21
Andre finansielle omkostninger	1	(15.064)	(83.359)
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		5.775.256	243.108
Skat af ordinært resultat	2	(1.342.439)	(59.358)
Årets resultat		<u>4.432.817</u>	<u>183.750</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under egenkapitalen		2.550.000	0
Overført resultat		<u>1.882.817</u>	<u>183.750</u>
		<u>4.432.817</u>	<u>183.750</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Grunde og bygninger		11.212.227	11.424.730
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	0
Materielle anlægsaktiver	3	<u>11.212.227</u>	<u>11.424.730</u>
 Anlægsaktiver		 <u>11.212.227</u>	 <u>11.424.730</u>
 Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		 1.255.640	 46.428
Tilgodehavender		<u>1.255.640</u>	<u>46.428</u>
 Likvide beholdninger		 48.755	 3.302
 Omsætningsaktiver		 <u>1.304.395</u>	 <u>49.730</u>
 Aktiver		 <u>12.516.622</u>	 <u>11.474.460</u>

Balance pr. 31.12.2015

	<u>Note</u>	<u>2015 kr.</u>	<u>2014 kr.</u>
Virksomhedskapital	4	2.100.000	2.100.000
Overført overskud eller underskud		7.240.430	5.357.613
Forslag til udbytte for regnskabsåret		2.550.000	0
Egenkapital		<u>11.890.430</u>	<u>7.457.613</u>
Udskudt skat		223.000	227.000
Andre hensatte forpligtelser	5	291.000	291.000
Hensatte forpligtelser		<u>514.000</u>	<u>518.000</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	3.418.414
Anden gæld		112.192	80.433
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>112.192</u>	<u>3.498.847</u>
Gældsforpligtelser		<u>112.192</u>	<u>3.498.847</u>
Passiver		<u>12.516.622</u>	<u>11.474.460</u>
Eventualaktiver	6		
Hovedaktivitet	7		

Egenkapitalopgørelse for 2015

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller under- skud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	2.100.000	5.357.613	0	7.457.613
Årets resultat	0	1.882.817	2.550.000	4.432.817
Egenkapital ultimo	2.100.000	7.240.430	2.550.000	11.890.430

Noter

	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
1. Andre finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	13.245	81.540	
Øvrige finansielle omkostninger	<u>1.819</u>	<u>1.819</u>	
	15.064	83.359	
	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.	
2. Skat af ordinært resultat			
Aktuel skat	1.346.439	48.358	
Ændring af udskudt skat	<u>(4.000)</u>	<u>11.000</u>	
	1.342.439	59.358	
	<u>Grunde og bygninger</u> kr.	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u> kr.	
3. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo	13.207.893	190.396	
Afgange	<u>(16.025)</u>	<u>0</u>	
Kostpris ultimo	13.191.868	190.396	
Af- og nedskrivninger primo	(1.783.163)	(190.396)	
Årets afskrivninger	<u>(196.478)</u>	<u>0</u>	
Af- og nedskrivninger ultimo	(1.979.641)	(190.396)	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	11.212.227	0	
	<u>Antal</u>	<u>Pålydende værdi</u> kr.	<u>Nominel værdi</u> kr.
4. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	<u>2.100</u>	1.000,00	<u>2.100.000</u>
	2.100		2.100.000
5. Andre hensatte forpligtelser			
Hensat forpligtelse vedrører retablering af gravede jordarealer.			

Noter

6. Eventualaktiver

Selskabet har stillet bankgaranti på 90.952 kr. over for Skov- og Naturstyrelsen vedrørende genplantning af skovarealer.

7. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at eje og udleje råstofarealer til udvinding af kvartssand.