

J. FILIPSEN HOLDING ApS

Dalbyvej 93
6000 Kolding

Årsrapport
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/06/2016

Jens Filipsen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

| | |
|------------------------------|---|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
|------------------------------|---|

Påtegninger

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
|-------------------------|---|

Erklæringer

| | |
|--|---|
| Revisors erklæring om opstilling af årsrapport | 5 |
|--|---|

Ledelsesberetning

| | |
|-------------------------|---|
| Ledelsesberetning | 6 |
|-------------------------|---|

Årsregnskab

| | |
|--------------------------------|---|
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
|--------------------------------|---|

| | |
|-------------------------|---|
| Resultatopgørelse | 9 |
|-------------------------|---|

| | |
|---------------|----|
| Balance | 10 |
|---------------|----|

| | |
|-------------|----|
| Noter | 12 |
|-------------|----|

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden J. FILIPSEN HOLDING ApS
Dalbyvej 93
6000 Kolding

Telefonnummer: 75508686
CVR-nr: 25688139
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

Bankforbindelse Sydbank

Revisor KROGH & THOMSEN I/S
Vangsvej 11
6000 Kolding
DK Danmark
CVR-nr: 19154408
P-enhed: 1014773416

Ledespåtegning

Direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2015 for J. Filipsen Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 25/05/2016

Direktion

Jens Filipsen

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i J. Philipsen Holding ApS

Vi har opstillet årsrapporten for J. Philipsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR-danske revisorerets etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 25/05/2016

Carsten Thomsen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Lisbeth Jessen
registreret revisor FSR
KROGH & THOMSEN I/S
CVR: 19154408

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af ejendomsudlejning, besidde aktier, anparter og andre værdipapirer samt dermed beslægtet virksomhed efter direktionens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen, der omfatter perioden 1. januar - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. 295.100 mod kr. 268.757 i 2014. Selskabets ledelse finder årets resultat tilfredsstillende.

Resultatet er påvirket af resultat i tilknyttede og associerede virksomheder med kr. 267.628.

Selskabets egenkapital udgør kr. 3.880.128.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet betydningsfulde hændelser af væsentlig betydning for årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Selskabet har med henvisning til årsregnskabslovens § 110 undladt at udarbejde koncernregnskab. Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Om den anvendte regnskabspraksis kan i øvrigt oplyses følgende:

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 tilgå 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.

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.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning:

Nettoomsætning omfatter huslejeindtægter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at lejen optjenes i henhold til de indgåede kontrakter.

Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultater efter skat.

Finansielle indtægter og omkostninger:

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat:

Årets skat, som 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 danske koncernforbundne virksomheder.

Selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af de danske tilknyttede virksomheders skattepligtige indkomst betales af selskabet.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger (restværdi kr. 729.470) 50 år

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

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder:

Kapitalandel i tilknyttede og associerede virksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

Værdipapirer:

Værdipapirer indregnes til kursværdien på balancetidspunktet.

Tilgodehavender:

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

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 underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Foreslået udbytte for regnskabsåret:

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser:

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

Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|---|------|----------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/Bruttotab | | -5.257 | 56.966 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -20.000 | -20.000 |
| Resultat af ordinær primær drift | | -25.257 | 36.966 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 270.228 | 148.665 |
| Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder | | -2.600 | 0 |
| Indtægter af andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver | | 38.440 | 50.195 |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 40.367 | 28.134 |
| Andre finansielle indtægter | | 5 | 6.606 |
| Andre finansielle omkostninger | | -5.816 | -5.793 |
| Ordinært resultat før skat | | 315.367 | 264.773 |
| Skat af årets resultat | 1 | -20.267 | 3.984 |
| Årets resultat | | 295.100 | 268.757 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser | | 50.600 | 49.900 |
| Overført resultat | | 244.500 | 218.857 |
| I alt | | 295.100 | 268.757 |

Balance 31. december 2015

Aktiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|----------|------------------|------------------|
| Grunde og bygninger | | 1.680.243 | 1.689.470 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | | 1.680.243 | 1.689.470 |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 638.183 | 367.955 |
| Kapitalandele i associerede virksomheder | | -4.610 | -2.010 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 2 | 633.573 | 365.945 |
| Anlægsaktiver i alt | | 2.313.816 | 2.055.415 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 931.930 | 791.564 |
| Udsudte skatteaktiver | | 10.800 | 9.600 |
| Tilgodehavende skat | | 21.163 | 0 |
| Andre tilgodehavender | | 49.451 | 148.750 |
| Tilgodehavender i alt | | 1.013.344 | 949.914 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 570.643 | 541.564 |
| Værdipapirer og kapitalandele i alt | | 570.643 | 541.564 |
| Likvide beholdninger | | 68.510 | 230.957 |
| Omsætningsaktiver i alt | | 1.652.497 | 1.722.435 |
| Aktiver i alt | | 3.966.313 | 3.777.850 |

Balance 31. december 2015

Passiver

| | Note | 2015 kr. | 2014 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Registreret kapital mv. | 3 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | | 3.704.528 | 3.460.028 |
| Forslag til udbytte | | 50.600 | 49.900 |
| Egenkapital i alt | | 3.880.128 | 3.634.928 |
| Skyldig selskabsskat | | 0 | 35.064 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 9.000 | 34.348 |
| Gæld til selskabsdeltagere og ledelse | | 77.185 | 73.510 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | 86.185 | 142.922 |
| Gældsforpligtelser i alt | | 86.185 | 142.922 |
| Passiver i alt | | 3.966.313 | 3.777.850 |

Noter

1. Skat af årets resultat

| | 2015 kr. | 2014 kr. |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Aktuel skat | 16.420 | 20.057 |
| Regulering af tidligere års skat | 5.047 | -24.041 |
| Ændring af udskudt skat | -1.200 | 0 |
| | <u>20.267</u> | <u>-3.984</u> |

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

| | Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr. | Kapitalandele i associerede virksomheder kr. |
|-------------------------------------|---|---|
| Kostpris primo | 685.000 | 40.000 |
| Kostpris ultimo | 685.000 | 40.000 |
| Nettoopskrivninger primo | -317.045 | -42.010 |
| Andel i årets resultat | 270.228 | -2.600 |
| Nettoopskrivninger ultimo | -46.817 | -44.610 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 638.183 | -4.610 |

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|--|-----------|-------------|-------------------|
| Filipsen Grafisk Produktion ApS, Kolding | 100% | 638.183 | 270.228 |

Kapitalandele i associerede virksomheder omfatter:

| Navn, retsform og hjemsted | Ejerandel | Egenkapital | Årets resultat |
|----------------------------|-----------|-------------|-------------------|
| Flink ApS, Kolding | 50% | -9.220 | -5.199 |

3. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

| | kr. |
|-------------------------------|----------------|
| Selskabskapital primo | 125.000 |
| Selskabskapital ultimo | 125.000 |

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen siden stiftelsen den 29. september 2000.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Sambeskatning:

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat.

Hæftelse vedrørende selskabsskat udgør tkr. 54 og hæftelse vedrørende kildeskat udgør tkr. 11.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende kapitalejere med mere end 5% af selskabskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jens Filipsen, Dalbyvej 93, 6000 Kolding