



ECOMENTOR

Filiz Holding ApS

c/o Filiz Kaya, Amalievej 15, 1. th.
1875 Frederiksberg C
CVR-nr. 29 77 65 04

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 01/03 2017

Filiz Kaya

Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	10
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter til årsrapporten	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 for Filiz Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg C, den 1. marts 2017

Direktion

Filiz Kaya

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Filiz Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Filiz Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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 opstillingen 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.

Kgs. Lyngby, den 1. marts 2017

ECOMENTOR

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 26 06 32 21

Sten Glarkrog

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Filiz Holding ApS
c/o Filiz Kaya, Amalievej 15, 1. th.
1875 Frederiksberg C

CVR-nr.: 29 77 65 04
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
Stiftet: 18. juni 2006
Hjemsted: Frederiksberg

Direktion

Filiz Kaya

Revisor

ECOMENTOR
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab
Engelsborgvej 31
2800 Kgs. Lyngby

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på DKK 36.138, og selskabets balance pr. 30. september 2016 udviser en egenkapital på DKK 2.170.019.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1. oktober 2015 - 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> DKK	<u>2014/2015</u> DKK
Andre eksterne omkostninger		-27.157	-5.938
Bruttoresultat		-27.157	-5.938
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		-27.157	-5.938
Resultat før finansielle poster		-27.157	-5.938
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	0	5.275
Finansielle indtægter	2	56.907	48.959
Finansielle omkostninger	3	-15	-8.359
Resultat før skat		29.735	39.937
Skat af årets resultat	4	6.403	-5.925
Årets resultat		36.138	34.012
 Resultatdisponering			
Foreslået udbytte		219.000	0
Ekstraordinært udbytte		50.600	0
Overført resultat		-233.462	34.012
		36.138	34.012

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Aktiver			
Andre tilgodehavender		1.933.764	2.386.970
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	153.287	173.592
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>71.305</u>
Tilgodehavender		<u>2.087.051</u>	<u>2.631.867</u>
Likvide beholdninger		<u>92.045</u>	<u>51.998</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.179.096</u>	<u>2.683.865</u>
Aktiver i alt		<u><u>2.179.096</u></u>	<u><u>2.683.865</u></u>

Balance pr. 30. september 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> DKK	<u>2014/15</u> DKK
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.826.019	2.059.480
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>219.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	6	<u>2.170.019</u>	<u>2.184.480</u>
Selskabsskat		3.172	0
Anden gæld		<u>5.905</u>	<u>499.385</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>9.077</u>	<u>499.385</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>9.077</u>	<u>499.385</u>
Passiver i alt		<u><u>2.179.096</u></u>	<u><u>2.683.865</u></u>
Eventualposter mv.	7		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	DKK	DKK
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Andel af overskud i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>5.275</u>
	<u>0</u>	<u>5.275</u>
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	18.942
Andre finansielle indtægter	<u>56.907</u>	<u>30.017</u>
	<u>56.907</u>	<u>48.959</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>15</u>	<u>8.359</u>
	<u>15</u>	<u>8.359</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	8.695
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>-6.403</u>	<u>-2.770</u>
	<u>-6.403</u>	<u>5.925</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	DKK	DKK
5 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>153.287</u>	<u>173.592</u>

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Kapitalejere

Udestående gæld	153.287	173.592
Lån tilbagebetalt i året	36.938	0
Rentefod (%)	10,20%	10,20%
Mellemværendet er fuldt indfriet efter statusdagen		

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regnskabs- året	Foreslået ekstraordinæ rt udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2015	125.000	2.059.481	0	0	2.184.481
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-50.600	-50.600
Årets resultat	0	-233.462	219.000	50.600	36.138
Egenkapital 30. september 2016	<u>125.000</u>	<u>1.826.019</u>	<u>219.000</u>	<u>0</u>	<u>2.170.019</u>

Selskabskapitalen består af 125 anparter a nominelt DKK 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

7 Eventualposter mv.

Udover de i årsregnskabet nævnte forpligtelser har selskabet ingen garantistillelser og eventualposter mv.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filiz Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle 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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.