


Filbert Holding ApS
Vagtelvænget 10 , 5610 Assens
CVR-nr. 33 07 27 08
Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 16. november 2016.

Dirigent:  _____

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	9
Balance 30. juni	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/16 for Filbert Holding ApS .

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Assens, den 16. november 2016.

Direktion



Lone Lambert Andersen



Søren Filstrup Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Filbert Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Filbert Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.


Den uafhængige revisors erklæringer

Tommerup, den 16. november 2016

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

CVR-nr.: 31 89 64 44



Gitte Martinsen
registreret revisor, medlem af FSR – danske revisorer

Selskabsoplysninger**Selskabet**

Filbert Holding ApS

Vagtelvænget 10

5610 Assens

CVR-nr.: 33 07 27 08

Etableret: 28. juli 2010

Hjemstedskommune: Assens

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Lone Lambert Andersen

Søren Filstrup Nielsen

Revisor

Revision Fyn

Registreret revisionsanpartsselskab

Stationsvej 17

5690 Tommerup

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter omfatter besiddelse af kapitalandele i dattervirksomheder.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret 2015/16 udviser et årsresultat på t.kr. 1.003.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke indtruffet begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil forrykke vurderingen af virksomhedens forhold.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filbert Holding ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes i virksomheden, Dette vil sige for salg af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til køber.

Ligeledes indregnes omkostninger i takt med, at de påføres virksomheden. Dette vil sige for køb af vare og tjenesteydelser, når leveringen har fundet sted og risikoen er overgået til virksomheden.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske byrder vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste”

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

Ved beregning af aktuel skat anvendes en skatteprocent på 22, og ved udskudt skat anvendes en skatteprocent på 22.

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabs året indregnes som en kortfristet gældsforpligtelse under henvisning til årsregnskabslovens §48.

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 samt for betalte acontoskatter.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	2015/2016	2014/2015
Bruttofortjeneste	-6.250	-6.293
Ordinært resultat før finansielle poster	-6.250	-6.293
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	200.000	200.000
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	821.209	1.070.839
1 Andre finansielle indtægter	2.200	1.012
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	21.255	8.098
Andre finansielle omkostninger	1.338	0
Resultat før skat	994.566	1.257.460
Skat af årets resultat	-8.826	-8.425
Årets resultat	1.003.392	1.265.885
Forslag til resultatdisponering		
Overført fra tidligere år	429.893	584.847
Årets resultat	1.003.392	1.265.885
Til disposition	1.433.284	1.850.732
Årets bevægelse på datterselskabsreserve	819.871	1.070.839
Udbytte for regnskabsåret	101.200	350.000
Overført til næste år	512.213	429.893
Disponeret i alt	1.433.284	1.850.732

Balance 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Aktiver		
	Anlægsaktiver		
	Finansielle anlægsaktiver		
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	6.493.852	5.053.843
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	361.745	363.083
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>6.855.597</u>	<u>5.416.926</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>6.855.597</u>	<u>5.416.926</u>
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	95.213	52.246
	Andre tilgodehavender	375.711	1.010.144
	Tilgodehavender i alt	<u>470.924</u>	<u>1.062.390</u>
	Likvide beholdninger	<u>262.503</u>	<u>561.945</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>733.427</u>	<u>1.624.335</u>
	Aktiver i alt	<u>7.589.024</u>	<u>7.041.261</u>

Balance 30. juni

Note		<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
	Passiver		
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overkurs ved emission	1.440.443	1.440.443
	Andre reserver	4.426.354	3.606.483
	Overført resultat	512.213	429.893
4	Egenkapital i alt.....	<u>6.459.011</u>	<u>5.556.819</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.022.563	1.128.192
	Udbytte for regnskabsåret.....	101.200	350.000
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	<u>1.130.013</u>	<u>1.484.442</u>
	Gældsforpligtelser i alt.....	<u>1.130.013</u>	<u>1.484.442</u>
	Passiver i alt	<u>7.589.024</u>	<u>7.041.261</u>
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
6	Eventualposter m.v.		

Noter

1	Andre finansielle indtægter	2015/2016	2014/2015
	Renteindtægter fra associerede virksomheder	1.609	783
	Renter fra bankindestående	591	229
	Andre finansielle indtægter i alt	2.200	1.012
2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2015/2016	2014/2015
	Kostpris, primo	1.520.443	1.520.443
	Tilgang i årets løb	618.800	0
	Kostpris, ultimo	2.139.243	1.520.443
	Opskrivning, primo	3.533.400	2.511.077
	Årets opskrivninger	821.209	1.022.323
	Værdireguleringer, ultimo	4.354.609	3.533.400
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt.....	6.493.852	5.053.843

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

Deslers Grafisk Hus ApS, med hjemsted i Assens Kommune, nom. kr. 200.000

Egenkapital kr. 4.581.679, Årets resultat kr. 453.697

Ejerandelen er 100%

Filbert Ejendomme ApS, med hjemsted i Assens Kommune, nom. kr. 80.000

Egenkapital kr. 1.160.255, Årets resultat kr. 234.396

Ejerandelen er 100%

Sapa Grafisk ApS, med hjemsted i Assens Kommune, nom. kr. 125.000

Egenkapital kr. 201.916, Årets resultat kr. 133.116

Ejerandelen er 100%

Noter

3	Kapitalandele i associerede virksomheder	2015/2016	2014/2015
	Kostpris, primo	290.000	290.000
	Kostpris, ultimo	290.000	290.000
	Opskrivning, primo	73.083	24.567
	Årets opskrivinger	0	48.516
	Værdireguleringer, ultimo	73.083	73.083
	Årets nedskrivninger	-1.338	0
	Af- og nedskrivninger, ultimo	-1.338	0
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt.....	361.745	363.083

Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

Filstrup & Ravn ApS, med hjemsted i Assens Kommune, nom. kr. 80.000

Egenkapital kr. 170.949, Årets resultat kr. 37.798

Ejerandelen er 50%

Vissenbjerg Tryk A/S, med hjemsted i Assens Kommune, nom. kr. 500.000

Egenkapital kr. 552.541, Årets resultat kr. 359.527

Ejerandelen er 50%

4	Egenkapital	Virksomheds kapital	Overkurs ved emission	Andre reserver	Overført resultat	I alt
	Saldo primo .	80.000	1.440.443	3.606.483	429.893	5.556.819
	Årets resultat	0	0	0	82.321	82.321
	Overført til/fra andre reserver	0	0	819.871	0	819.871
	Saldo ultimo	80.000	1.440.443	4.426.354	512.213	6.459.011

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

Noter**6 Eventualposter m.v.**

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i koncernen. Selskabet hæfter udegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, rente og royalties inden for sambeskatningskredsen. Skyldige selskabsskatter og kildeskatter inden for sambeskatningskredsen udgør pr. 30.06.2016 kr. 111.625. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst eller kildeskatter vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.