

K.T. Revision, Vejle ApS

Niels Finsensvej 20, 7100 Vejle CVR nr. 70 96 98 15
Tlf. 75 82 04 44 * Fax. 75 72 04 56

Filsø Thomsen Holding ApS
Kastanjehaven 13
7080 Børkop

CVR. NR. 37 61 41 22

ÅRSRAPPORT

(1/1 2017 – 31/12 2017)

(2. regnskabsår)

(Eksternt regnskab)

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling.**

Børkop, den 17. januar 2018

**Allan Filsø Thomsen
Dirigent**

*** REGISTREREDE REVISORER ***

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Noter til årsrapporten	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Filsø Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 2017.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 17. januar 2018.

Direktion

Allan Filsø Thomsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Filsø Thomsen Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Filsø Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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.

Vejle, den 17. januar 2018

K.T. Revision, Vejle ApS
CVR 70969815

Kim Christensen
Registreret revisor, MNE nr. 14.494

Selskabsoplysninger

Selskabet	Filsø Thomsen Holding ApS Kastanjehaven 13 7080 Børkop CVR-nr.: 37614122 Stiftet: 15. april 2016 Hjemstedskommune: Vejle Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Allan Filsø Thomsen
Revisor	K.T. Revision, Vejle ApS Niels Finsensvej 20 7100 Vejle
Pengeinstitut	Spar Nord Bank A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 17. januar 2018 på selskabets adresse.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at fungere som holdingselskab herunder formueadministration.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for at være 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 Filsø Thomsen Holding ApS for 2017 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen ikke overskrider beløbsgrænserne.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 ressourcer 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjenesten

Selskabet anvender bestemmelserne i årsregnskabsloven, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration m.v.

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance/tab.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser.

Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne. Ikke-afregnede forhold indregnes i balancen under "Tilgodehavender fra dattervirksomheder" eller "Gæld til dattervirksomheder".

Anvendt regnskabspraksis

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af årets resultat under posten "Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder".

I balancen indregnes under posten "kapitalandele i tilknyttede virksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avance eller tab.

Tilknyttede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til kr. 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominal værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger

Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Filsø Thomsen Holding ApS overtager som administrationsselskab hæftelsen for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne i takt med modtagelse af dattervirksomhedernes betaling af sambeskatningsbidrag.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Eventualaktiver og –forpligtelser

Eventualaktiver og –forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Bruttofortjeneste		-10.063	-5
Ordinært resultat før finansielle poster		-10.063	-5
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		798.401	655
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		11.255	0
Andre finansielle omkostninger		231	0
Resultat før skat		799.362	650
Skat af årets resultat	1	242	-1
Årets resultat		799.120	651
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		651.123	0
Årets resultat		799.120	651
Til disposition		1.450.243	651
Udbytte for regnskabsåret		105.800	0
Overført til næste år		1.344.443	651
Disponeret i alt		1.450.243	651

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2	1.105.423	657
Finansielle anlægsaktiver i alt		1.105.423	657
Anlægsaktiver i alt		1.105.423	657
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		60.570	32
Andre tilgodehavender		149.758	0
Tilgodehavender i alt		210.328	32
Likvide beholdninger		149.769	0
Omsætningsaktiver i alt		360.097	32
Aktiver i alt		1.465.520	689

Balance 31. december

	Note	2017 kr.	2016 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	2
Overført resultat		1.296.443	651
Foreslået udbytte		105.800	0
Egenkapital i alt	3	1.452.243	653
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5
Gæld til tilknyttede virksomheder		8.277	0
Selskabsskat		0	31
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		13.277	36
Gældsforpligtelser i alt		13.277	36
Passiver i alt		1.465.520	689
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	4		
Eventualposter m.v.	5		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2017	2016
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	242	-1
	Skat af årets resultat i alt	242	-1

2	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	2017	2016
		kr.	tkr.
	Indre værdi, primo	657.022	0
	Årets resultat datterselskaber	848.401	657
	Udbytte	-400.000	0
	Indre værdi, ultimo	1.105.423	657
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	1.105.423	657

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

A1 Isolering ApS, med hjemsted i Vejle, egenkapital kr. 1.069.873, Årets resultat kr. 812.851.

Ejerandelen er 100 %

A1 Kapital Invest ApS, med hjemsted i Vejle, egenkapital kr. 35.550, Årets resultat kr. -14.450.

Ejerandelen er 100 %

3	Egenkapital	Selskabs-	Udbytte	Overført	I alt
		kapital		resultat	
		kr.	kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	2.000	0	651.123	653.123
	Årets resultat	0	105.800	693.320	799.120
	Kapitalforhøjelse	48.000	0	-48.000	0
	Saldo ultimo	50.000	105.800	1.296.443	1.452.243

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

5 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomhederne A1 Isolering ApS og A1 Kapital Invest ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Den samlede skyldige selskabsskat for koncernen udgør kr. 73.476

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Allan Filsø Thomsen (CVR valideret)

Direktør

På vegne af: Filsø Thomsen Holding ApS

Serienummer: CVR:37614122-RID:68728235

IP: 128.76.138.218

2018-01-17 09:32:00Z

NEM ID 

Kim Christensen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: K.T. Revision, Vejle ApS

Serienummer: CVR:70969815-RID:59474770

IP: 87.48.142.102

2018-01-17 09:58:04Z

NEM ID 

Allan Filsø Thomsen (CVR valideret)

Dirigent

På vegne af: Filsø Thomsen Holding ApS

Serienummer: CVR:37614122-RID:68728235

IP: 128.76.138.218

2018-01-17 10:01:28Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: F1MHU-6EUQO-CMFCM-0J6Y1-05YYN-PU5GK

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>