

K.T. Revision, Vejle ApS

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

Filsø Thomsen Holding ApS
Kastanjehaven 13
7080 Børkop

CVR. NR. 37 61 41 22

ÅRSRAPPORT

(1/1 2021 – 31/12 2021)
(6. regnskabsår)
(Eksternt regnskab)

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

Børkop, den 28. januar 2022

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	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Filsø Thomsen Holding ApS for regnskabsåret 2021.

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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2021 - 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Børkop, den 28. januar 2022.

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 2021 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 28. januar 2022

K.T. Revision, Vejle ApS
CVR 70969815

Gitte Thomsen Arp
Registreret revisor
MNE42794

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	Den Jyske Sparekasse A/S
Generalforsamling	Ordinær generalforsamling afholdes 28. januar 2022 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

Danmark er på nuværende tidspunkt ramt af Covid-19 situationen, og ledelsen kan på nuværende tidspunkt ikke forudsige konsekvenserne heraf.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filsø Thomsen Holding ApS for 2021 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 driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder modtagelse af Covid-19 hjælpepakke.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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".

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger	50 år	(scrapværdi 0 kr.)
Andre anlægsaktiver, driftsmidler og inventar	5 år	(scrapværdi 0 kr.)

Afskrivningerne indregnes i resultatopgørelsen under posten "Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver".

Aktiver med en kostpris lig med den skattemæssige beløbsgrænse for småanskaffelser eller derunder, udgiftsføres i regnskabsåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

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.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger

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 gælds metode 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	2021 kr.	2020 tkr.
Bruttofortjeneste		1.270.265	613
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		146.789	149
Ordinært resultat før finansielle poster		1.123.476	463
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		192.992	26
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		2.761	5
Andre finansielle indtægter		19.979	0
Andre finansielle omkostninger		105.157	217
Resultat før skat		1.234.051	278
Skat af årets resultat	1	233.662	79
Årets resultat		1.000.389	199
Forslag til resultatdisponering			
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		145.722	0
Overført resultat		2.517.109	1.662
Disponeret i alt		2.662.830	1.662

Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		5.422.406	6.299
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		162.884	131
Materielle anlægsaktiver i alt		5.585.290	6.430
Finansielle anlægsaktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		195.722	3
Finansielle anlægsaktiver i alt		195.722	3
Anlægsaktiver i alt		5.781.011	6.433
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		45.000	47
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	98
Andre tilgodehavender		40.265	0
Periodeafgrænsningsposter		2.452	0
Tilgodehavender i alt		87.717	145
Likvide beholdninger		181.209	484
Omsætningsaktiver i alt		268.926	629
Aktiver i alt		6.049.937	7.062

Balance 31. december

	Note	2021 kr.	2020 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		145.722	0
Overført resultat		2.517.109	1.662
Egenkapital i alt		2.712.830	1.712
Hensatte forpligtelser			
Hensættelse til udskudt skat		35.619	12
Hensatte forpligtelser i alt		35.619	12
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Gæld til realkreditinstitutter		3.090.056	3.829
Kreditinstitutter i øvrigt		0	1.334
Periodeafgrænsningsposter		47.900	45
Kortfristet del af langfristet gæld		-155.068	-258
Langfristede gældsforpligtelser i alt	2	2.982.888	4.949
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristet gæld		155.068	258
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.144	15
Gæld til tilknyttede virksomheder		109.988	0
Selskabsskat		0	15
Anden gæld		35.400	100
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		318.600	388
Gældsforpligtelser i alt		3.301.488	5.338
Passiver i alt		6.049.937	7.062
Særlige poster	3		
Personale	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		
Eventualposter m.v.	6		

Noter til årsrapporten

1	Skat af årets resultat	2021	2020
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	210.407	15
	Udskudt skat af årets resultat	0	64
	Regulering af skat vedr. tidligere år	23.255	0
	Skat af årets resultat i alt	233.662	79

2 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 2.298.459.

3 Særlige poster

Selskabet har modtaget kompensation som følge af Covid-19 på kr. 687.972. Posten er indregnet under andre driftsindtægter i bruttofortjenesten

4 Personale

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 1.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld i realkreditinstitutter er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31/12 2021 udgør kr.5.422.406

Til sikkerhed for gæld til realkredit institutter er der udstedt ejerpantebrev kr. 1.000.0000 med pant.

6 Eventualposter m.v.

Selskabet hæfter solidarisk med dattervirksomheden Filsø Hotel ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst.

Det samlede tilgodehavende/skyldig selskabsskat for koncernen udgør kr. 39.593.

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

Direktør

På vegne af: Filsø Thomsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-910093419539

IP: 217.71.xxx.xxx

2022-01-28 06:12:18 UTC

NEM ID 

Gitte Thomsen Arp (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: K.T. Revision, Vejle ApS

Serienummer: CVR:70969815-RID:1193228698731

IP: 87.48.xxx.xxx

2022-01-28 06:15:11 UTC

NEM ID 

Allan Filsø Thomsen

Dirigent

På vegne af: Filsø Thomsen Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-910093419539

IP: 217.71.xxx.xxx

2022-01-28 06:16:16 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 5G4FA-FJ6ME-ACUIE-TJEE8-0K4W6-T4WWS

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 tidsstempelt 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>