

# ÅRSRAPPORT

## 17. maj - 31. december 2016

Fillsøe Holding ApS

Borupvej 53 D  
3320 Skævinge

CVR nr. 37689939

### **Indsender:**

Kobstrup Revision ApS  
Herlev Hovedgade 82  
2730 Herlev

### **Fremlagt og godkendt**

på den ordinære generalforsamling den 8. juni 2017

### **Dirigent**

Jan Fiilsøe Filsøgaard

## Indholdsfortegnelse

---

### Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger . . . . .	3
-------------------------------	---

### Påtegninger

Ledelsespåtegning . . . . .	4
-----------------------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab . . . . .	5
---	---

### Ledelsesberetning

Ledelsesberetning . . . . .	6
-----------------------------	---

### Årsregnskab 17. maj - 31. december

Anvendt regnskabspraksis . . . . .	7
------------------------------------	---

Resultatopgørelse 17. maj - 31. december . . . . .	9
--	---

Balance pr. 31. december . . . . .	10
------------------------------------	----

Noter . . . . .	12
-----------------	----

# Selskabsoplysninger

---

## Selskabet

Fillsøe Holding ApS  
Borupvej 53 D  
3320 Skævinge

CVR-nr.: 37689939  
Stiftelsesdato: 17. maj 2016  
Regnskabsår: 17. maj - 31. december

## Direktion

Jan Fiilsøe Filsøgaard

## Revision

Kobstrup Revision ApS  
Registrerede revisorer FSR  
Herlev Hovedgade 82  
2730 Herlev

## Bankforbindelse

Nordea A/S

## Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes  
8. juni 2017, på selskabet adresse.

## Ledelsespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 2016 for Fiilsøe Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet.

Direktionen anser, at betingelserne for at undlade revision, fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skævinge, den 8. juni 2017

### **Direktion:**

Jan Fiilsøe Fiilsøgaard

### **Generalforsamlingens beslutning om fravalg af revision:**

Det indstilles til generalforsamlingen den 8. juni 2017, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

---

### **Til den daglige ledelse i Fillsøe Holding ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Fillsøe Holding ApS for regnskabsåret 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.

Herlev, den 8. juni 2017

**Kobstrup Revision ApS**  
CVR-nr. 17294431

Marianne Kobstrup  
Registreret revisor FSR

## Ledelsesberetning

---

### **Væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktivitet er at virke som holdingselskab, herunder eje kapitalinteresser i andre selskaber.

### **Usædvanlige forhold**

Ledelsen har ikke noteret sig nogle usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabet fik i 2016 et overskud før skat på kr. -8.895. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

### **Betydningsfulde hændelser efter balancedagen**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Fillsøe Holding ApS 2016 aflægges i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

### **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 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. 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Nettoomsætning**

Med henvisning til Årsregnskabslovens § 32, stk 1 har selskabet sammendraget visse poster i resultatopgørelsen i posten bruttofortjeneste/tab.

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

#### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

#### **Skat af årets resultat**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. Såfremt værdien overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

#### Skyldig skat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

#### Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.



## Resultatopgørelse 17. maj - 31. december

---

	Note	2016
Bruttofortjeneste/-tab . . . . .		-8.895
Skat af årets resultat . . . . .		<u>0</u>
<b>ÅRETS RESULTAT . . . . .</b>		<b><u><u>-8.895</u></u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Overført resultat . . . . .		<u>-8.895</u>
<b>Disponeret i alt . . . . .</b>		<b><u><u>-8.895</u></u></b>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016
<b>AKTIVER</b>		
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>		
<b>Finansielle anlægsaktiver</b> . . . . .	1.	
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder . . . . .		<u>50.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> . . . . .		<u><b>50.000</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> . . . . .		<u><b>50.000</b></u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>		
<b>AKTIVER I ALT</b> . . . . .		<u><u><b>50.000</b></u></u>

## Balance pr. 31. december

	Note	2016
<b>PASSIVER</b>		
<b>EGENKAPITAL</b> .....	2.	
Virksomhedskapital .....		50.000
Overført overskud eller underskud .....		<u>-8.895</u>
<b>Egenkapital i alt</b> .....		<b><u>41.105</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>		
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder .....		<u>3.895</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b><u>8.895</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b> .....		<b><u>8.895</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b> .....		<b><u>50.000</u></b>
Eventualforpligtelser .....	3.	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser .....	4.	
Ejerforhold .....	5.	

## Noter

	<b>Tilknyttede selskaber</b>		
<b>1. Finansielle anlægsaktiver</b>			
<b>Anskaffelsessum:</b>			
Tilgang . . . . .		50.000	
<b>Anskaffelsessum, ultimo . . . . .</b>		<b>50.000</b>	
<b>Bogført værdi, ultimo . . . . .</b>		<b>50.000</b>	
	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>	<b>Ejerandel</b>
<b>Tilknyttede selskaber</b>			
Borup Gulvafslibning ApS . . . . .	340.565	290.565	100%
	<b>Selskabs- kapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>I alt</b>
<b>2. EGENKAPITAL</b>			
Egenkapital, primo . . . . .	50.000	0	50.000
Overført jfr. resultatdisponeringen . . . . .	0	-8.895	-8.895
<b>Egenkapital, ultimo . . . . .</b>	<b>50.000</b>	<b>-8.895</b>	<b>41.105</b>

### 3. Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

Selskabet har ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre eventualforpligtelser, end de i balancen anførte.

### 4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke foretaget pantsætninger eller stillet sikkerhed.

## Noter

---

### **5. Ejerforhold**

Følgende kapitalejere ejer mere end 5%

Jan Niels Fiilsøe Filsøgaard  
Borupvej 53 D  
3320 Skævinge