

Funktionel Holding ApS

Gøteborgvej 9
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

11/03/2019

Peter Have
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	7
-------------------------	---

Balance	8
---------------	---

Noter	10
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Funktionel Holding ApS

Gøteborgvej 9

8600 Silkeborg

e-mailadresse: ph@funktionel.dk

CVR-nr: 38331035

Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2018 for Funktionel 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 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2018.

Betingelserne for undladelse af revision af selskabet er opfyldte. Direktionen forventer, at dette fortsat vil være gældende for det kommende regnskabsår.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 09/03/2019

Direktion

Peter Kjær Have

Ledelsesberetning

Væsentlige aktiviteter:

Selskabets væsentligste aktiviteter er at eje kapitalandele i dattervirksomheder.

Betydningsfulde begivenheder indtruffet efter regnskabsårets afslutning:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

GENERELT

Under henvisning til årsregnskabslovens § 110 er der ikke udarbejdet koncernregnskab.

Årsregnskabet med sammenligningstal aflægges i danske kroner. Der er foretaget enkelte uvæsentlige reklassifikationer i sammenligningstallene.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i datterselskab

I moderselskabets resultatopgørelse indregnes andel af datterselskabets resultat efter skat.

Skat

Årets skat indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat. Der er ikke i regnskabsåret forskydninger i udskudt skat eller skattebeløb posteret direkte på egenkapitalen. Selskabet er sambeskattet med det danske datterselskab og selskabet fungerer som administrationsselskab. Den samlede danske skat af egen og det danske dattervirksomheds skattepligtige indkomst betales af holdingselskabet og den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttet datterselskab.

Kapitalandele i datterselskab indregnes i ejerselskabets balance efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede selskaber overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Administrationsomkostninger		0	-4.875
Resultat af ordinær primær drift		0	-4.875
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		387.880	393.463
Øvrige finansielle omkostninger		-468	0
Ordinært resultat før skat		387.412	388.588
Skat af årets resultat	1	88	0
Årets resultat		387.500	388.588
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		137.880	143.463
Overført resultat		149.620	145.125
I alt		387.500	388.588

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		581.343	443.463
Finansielle aktiver i alt		581.343	443.463
Langfristede aktiver i alt		581.343	443.463
Tilgodehavende skat		88	0
Tilgodehavender i alt		88	0
Likvide beholdninger		181.679	0
Kortfristede aktiver i alt		181.767	0
Aktiver i alt		763.110	443.463

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		281.343	143.463
Overført resultat		294.745	145.125
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt		726.088	438.588
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		37.022	4.875
Kortfristede forpligtelser i alt		37.022	4.875
Forpligtelser i alt		37.022	4.875
Passiver i alt		763.110	443.463

Noter

1. Skat af årets resultat

1. Skat

Årets skat, som består af regnskabsårets aktuelle skat samt forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

	2018	2017
	kr.	kr.
Aktuel skat	88	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	88	0

2. Oplysning om eventualforpligtelser

2. Eventualposter mv.

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytte inden for sambeskatningskredsen og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede indkomst.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	1

3. Medarbejderforhold

Der har i regnskabsåret i lighed med 2017 i gennemsnit været beskæftiget 1 medarbejder.