

Funktionel Holding ApS

Gøteborgvej 9
8600 Silkeborg

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/02/2020

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

CVR-nr: 38331035

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar - 31. december 2019 for Funktionel Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for perioden 1. januar - 31. december 2019.

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.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Silkeborg, den 18/02/2020

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.

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.

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.

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 acontoskatte.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling og refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i a/conto skatteordningen.

Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og kortfristet gæld.

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. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Administrationsomkostninger		0	0
Resultat af ordinær primær drift		0	0
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		94.506	387.880
Øvrige finansielle omkostninger		-1.113	-468
Ordinært resultat før skat		93.393	387.412
Skat af årets resultat	1	242	88
Årets resultat		93.635	387.500
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.000	100.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		44.506	137.880
Overført resultat		-55.871	149.620
I alt		93.635	387.500

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Immaterielle aktiver i alt		0	0
Materielle aktiver i alt		0	0
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		425.849	581.343
Finansielle aktiver i alt		425.849	581.343
Langfristede aktiver i alt		425.849	581.343
Varebeholdninger i alt		0	0
Tilgodehavende skat		242	88
Tilgodehavender i alt		242	88
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger		371.864	181.679
Kortfristede aktiver i alt		372.106	181.767
Aktiver i alt		797.955	763.110

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		50.000	50.000
Andre reserver		325.849	281.343
Overført resultat		238.874	294.745
Forslag til udbytte		105.000	100.000
Egenkapital i alt		719.723	726.088
Langfristede forpligtelser i alt		0	0
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		78.232	37.022
Kortfristede forpligtelser i alt	2	78.232	37.022
Forpligtelser i alt		78.232	37.022
Passiver i alt		797.955	763.110

Noter

1. Skat af årets resultat

	2019	2018
	kr.	kr.
Aktuel skat	-242	-88
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	-242	-88

2. Kortfristede forpligtelser i alt

Mellemværende med tilknyttede selskaber

I forbindelse med betaling af selskabsskatter mm. har der været kortvarige mellemværender med tilknyttede selskaber. Grundet det nuværende negative renteniveau og den begrænsede låne-/udlånsperiode er mellemværendet renteberegnet med 0%.

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Eventualposter mv.

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

4. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	1

Der har i regnskabsåret i lighed med 2018 i gennemsnit været beskæftiget 1 medarbejder