

# FILCOLANA A/S

Vandværksvej 10  
8620 Kjellerup

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

19/12/2017

Nanna Gudmand-Høyer  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

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

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors revisionspåtegning .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	12
----------------------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	FILCOLANA A/S Vandværksvej 10 8620 Kjellerup  CVR-nr: 39956713 Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Arbejdernes Landsbank Banegårdsvej 9 2600 Glostrup
<b>Revisor</b>	REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATS AUTORISERET REVISIONSVIRKSOMHED Rosenvængets Allé 1, 1 tv 2100 København Ø DK Danmark CVR-nr: 17937987 P-enhed: 1001393376

# Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Filcolana A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 05/12/2017

## Direktion

Nanna Gudmand-Høyer

## Bestyrelse

Louise Engelsen  
formand

Nanna Gudmand-Høyer

Nils Birkner

Kasper Birkner Bjernå

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i FILCOLANA A/S

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for FILCOLANA A/S for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 30. juni 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

## Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser,

vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

## **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, 05/12/2017

Benny Jensen , mne9414

statsautoriseret revisor

REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATSAUTORISERET

REVISIONSVIRKSOMHED

CVR: 17937987

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive handel og fabrikation, import- og eksportvirksomhed, samt finansieringsvirksomhed.

Selskabets vigtigste forretningsområde er salg af garn engros.

## Udviklingen i regnskabsåret 2016/17

Årets resultat er tilfredsstillende.

## Begivenheder indtruffet efter årets afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2017.

## Den forventede udvikling i 2017/18

Der forventes et positivt resultat i det kommende år.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen er udeladt jf. årsregnskabslovens § 32.

Indtægter i resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes.  
Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger.

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede og solgte varer.  
Af konkurrencemæssige hensyn er en række af resultatopgørelsens poster sammendraget og benævnt bruttoresultat.

Skat af årets resultat udgør 22% af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster.

Udskudt skat måles af alle midlertidige forskelle mellem bogførte værdier og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. For indeværende år er skattesatsen 22 %.

## Balancen

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 de er sandsynlige, og kan måles pålideligt.

Materielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.  
Aktiverne afskrives lineært over deres forventede brugstid:

Driftsmidler	4 år
--------------	------

Finansielle anlægsaktiver er optaget til anskaffelsespris.

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventet tab.

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle restgæld på balancedagen.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.



# Resultatopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.883.187</b>	<b>2.288.922</b>
Personaleomkostninger .....	1	-740.147	-440.282
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-4.863	-14.309
Andre driftsomkostninger .....		-1.170.291	-1.238.708
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>967.886</b>	<b>595.623</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	14
Øvrige finansielle omkostninger .....		-61.661	-67.169
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>906.225</b>	<b>528.468</b>
Skat af årets resultat .....	2	-205.710	-121.663
<b>Årets resultat</b> .....		<b>700.515</b>	<b>406.805</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		300.000	0
Overført resultat .....		400.515	406.805
<b>I alt</b> .....		<b>700.515</b>	<b>406.805</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	4.863
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>4.863</b>
Deposita .....		33.750	33.750
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>33.750</b>	<b>33.750</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>33.750</b>	<b>38.613</b>
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>4.380.551</b>	<b>4.357.603</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		434.256	280.482
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		742.469	0
Periodeafgrænsningsposter .....		18.170	4.927
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.194.895</b>	<b>285.409</b>
Likvide beholdninger .....		163.602	1.683.189
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>5.739.048</b>	<b>6.326.201</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.772.798</b>	<b>6.364.814</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger .....		3.071	3.071
Overført resultat .....		2.320.158	1.919.643
Forslag til udbytte .....		300.000	0
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.623.229</b>	<b>2.922.714</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		0	1.479.622
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>1.479.622</b>
Gæld til banker .....		304.798	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.296.147	1.337.384
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		0	271.225
Skyldig selskabsskat .....		327.373	121.663
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		202.326	185.919
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		18.925	46.287
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.149.569</b>	<b>1.962.478</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.149.569</b>	<b>3.442.100</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.772.798</b>	<b>6.364.814</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2016 - 30. jun. 2017

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	1.000.000	3.071	1.919.643	0	2.922.714
Årets resultat .....			400.515	300.000	700.515
Egenkapital, ultimo .....	1.000.000	3.071	2.320.158	300.000	3.623.229

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016/17 kr.	2015/16 tkr.
Løn og gager	732.736	437
Pensionsbidrag	3.787	3
Andre omkostninger til social sikring	3.624	0
	<u>740.147</u>	<u>440</u>

Selskabet har i regnskabsåret gennemsnitlig beskæftiget 2 personer.

## 2. Skat af årets resultat

	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Aktuel skat	205.710	121.663
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>205.710</u>	<u>121.663</u>

Selskabet har i indkomståret ikke betalt selskabsskat.

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	64.137
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>64.137</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-59.274
Årets afskrivning	-4.863
Tilbageførsel ved afgang	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-64.137</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>

#### **4. Oplysning om eventualforpligtelser**

Selskabet har afgivet sædvanlige garantiforpligtelser for solgte varer.

#### **5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed**

Til sikkerhed for alt mellemværende med Arbejdernes Landsbank er stillet skadesløsbrev i produktionsmateriel kr. 2.000.000.

#### **6. Oplysning om ejerskab**

##### **Ejerforhold**

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Birkner Holding ApS, Hørkær 26, 2730 Herlev