

FILCOLANA A/S

Vandværksvej 10
8620 Kjellerup

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

24/11/2016

Nanna Gudmand-Høyer
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FILCOLANA A/S Vandværksvej 10 8620 Kjellerup
	CVR-nr: 39956713 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016
Bankforbindelse	BankNordik Åboulevard 49 8000 Aarhus C
Revisor	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 2015 - 30. juni 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kjellerup, den 15/11/2016

Direktion

Nanna Gudmand-Høyer
Direktør

Bestyrelse

Louise Engelsen
Formand

Nanna Gudmand-Høyer

Nils Birkner

Kasper Birkner Bjernå

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FILCOLANA A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FILCOLANA A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, 15/11/2016

Benny Jensen
Statsautoriseret revisor
REVISIONSFIRMAET BENNY JENSEN ApS, STATS AUTORISERET
REVISIONSVIRKSOMHED
CVR: 17937987

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

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

Udviklingen i regnskabsåret 2015/16

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 2016.

Den forventede udvikling i 2016/17

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.

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 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		2.288.922	1.917.698
Personaleomkostninger		-440.282	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-14.309	-14.309
Andre driftsomkostninger		-1.238.708	-1.625.501
Resultat af ordinær primær drift		595.623	277.888
Andre finansielle indtægter		14	2.209
Øvrige finansielle omkostninger		-67.169	-65.315
Ordinært resultat før skat		528.468	214.782
Skat af årets resultat	1	-121.663	-47.224
Årets resultat		406.805	167.558
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		406.805	167.558
I alt		406.805	167.558

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.863	19.172
Materielle anlægsaktiver i alt	2	4.863	19.172
Deposita		33.750	33.750
Finansielle anlægsaktiver i alt		33.750	33.750
Anlægsaktiver i alt		38.613	52.922
Varebeholdninger i alt		4.357.603	3.919.716
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		280.482	346.241
Periodeafgrænsningsposter		4.927	20.727
Tilgodehavender i alt		285.409	366.968
Likvide beholdninger		1.683.189	2.286.878
Omsætningsaktiver i alt		6.326.201	6.573.562
Aktiver i alt		6.364.814	6.626.484

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		1.000.000	1.000.000
Reserve for opskrivninger		3.071	3.071
Overført resultat		1.919.643	1.512.838
Egenkapital i alt	3	2.922.714	2.515.909
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.479.622	1.422.714
Langfristede gældsforpligtelser i alt		1.479.622	1.422.714
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.337.384	2.034.389
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		271.225	250.767
Skyldig selskabsskat		121.663	47.224
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		185.919	285.035
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		46.287	70.446
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.962.478	2.687.861
Gældsforpligtelser i alt		3.442.100	4.110.575
Passiver i alt		6.364.814	6.626.484

Noter

1. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	121.663	63.505
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>121.663</u>	<u>63.505</u>

Selskabet har i indkomståret ikke betalt selskabsskat.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	64.137
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>64.137</u>
Af- og nedskrivning primo	-44.965
Årets afskrivning	-14.309
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-59.274</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>4.863</u>

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	1.000.000	3.071	1.512.838	0	2.515.909
Udloddet ordinært udbytte				0	0
Årets resultat			406.805		46.805
Egenkapital ultimo	<u>1.000.000</u>	<u>3.071</u>	<u>1.919.643</u>	<u>0</u>	<u>2.922.714</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har afgivet sædvanlige garantiforpligtelser for solgte varer.

5. 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

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i regnskabsåret kun beskæftiget direktøren.