



Sønderjyllands Revision
Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Nørreport 3 · 6200 Aabenraa
Tlf. 74 62 61 12

Torvegade 6 · 6330 Padborg
Tlf. 74 67 20 21

Augustenborg Landevej 7 · 6400 Sønderborg
Tlf. 74 43 77 00

kontakt@sr.dk · www.sr.dk

Filskov Holding ApS

Kådnervej 16, 6200 Aabenraa

CVR-nr. 41 49 49 13

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. marts 2024.

Jeanette Filskov
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Filskov Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2023 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aabenraa, den 26. marts 2024

Direktion

Jeanette Filskov
Adm. direktør

Ole Filskov
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Filskov Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Filskov Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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.

Aabenraa, den 26. marts 2024

Sønderjyllands Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 18 06 16 35

Jesper Rosenvinge

Statsaut. revisor
mne45950

Selskabsoplysninger

Selskabet

Filskov Holding ApS
Kådnervej 16
6200 Aabenraa

CVR-nr.: 41 49 49 13
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Jeanette Filskov, Adm. direktør
Ole Filskov, Direktør

Revisor

Sønderjyllands Revision, Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Nørreport 3
6200 Aabenraa

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af investering i kapitalandele, fast ejendom og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat udgør -54.882 mod -20.716 sidste år.

Regnskabsåret har været præget af udgifter i forbindelse med erhvervelse og klargøring af fast ejendom til udlejning. Som følge heraf har selskabet tabt sin selskabskapital. Selskabets ejendomme er fuldt udlejet og ledelsen forventer et positivt resultat for 2024, hvorved den tabte kapital kan reableres. Selskabets ejer er indstillet på, at der ikke betales tilbage på deres mellemværende med selskabet før der er tilstrækkelig likviditet hertil. Som følge heraf aflægges regnskabet under forudsætning af forsat drift.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filskov Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration samt lokaler.

Finansielle indtægter og omkostninger

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 kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes og måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realiseringsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bruttofortjeneste	154.453	0
Øvrige finansielle omkostninger	-209.335	-20.716
Resultat før skat	-54.882	-20.716
Skat af årets resultat	0	0
Årets resultat	-54.882	-20.716
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-54.882	-20.716
Disponeret i alt	-54.882	-20.716

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	3.260.870	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	26.000	0
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.286.870</u>	<u>0</u>
Kapitalinteresser	20.000	20.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>3.306.870</u>	<u>20.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	10.000	0
Tilgodehavender hos kapitalinteresser	375.000	375.000
Tilgodehavender i alt	<u>385.000</u>	<u>375.000</u>
Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>2.750</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>385.000</u>	<u>377.750</u>
Aktiver i alt	<u>3.691.870</u>	<u>397.750</u>

Balance 31. december

Passiver		
Note	2023	2022
Egenkapital		
Virksomhedskapital	40.000	40.000
Overført resultat	-77.832	-22.950
Egenkapital i alt	-37.832	17.050
Gældsforpligtelser		
Gæld til realkreditinstitutter	1.839.083	0
Gæld til pengeinstitutter	655.911	0
1 Langfristede gældsforpligtelser i alt	2.494.994	0
1 Kortfristet del af langfristet gæld	90.331	0
Gæld til pengeinstitutter	92.412	0
Anden gæld	1.051.965	380.700
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.234.708	380.700
Gældsforpligtelser i alt	3.729.702	380.700
Passiver i alt	3.691.870	397.750

2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Gældsforpligtelser

	Gæld i alt 31/12 2023	Kortfristet del af lang- fristet gæld	Langfristet gæld 31/12 2023	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	1.905.414	66.331	1.839.083	1.624.336
Gæld til pengeinstitutter	679.911	24.000	655.911	530.000
	2.585.325	90.331	2.494.994	2.154.336

2. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 1.988 t.kr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2023 udgør 2.700 t.kr.

Selskabet har deponeret ejerpantebreve på i alt 700 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant i ovenstående grunde og bygninger samt materielle anlægsaktiver.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jeanette Filskov

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jeanette Filskov

Direktør

ID: 79d3fbde-b7b8-42f4-bb72-2d65d51b0c7f

Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 20:19:36

Underskrevet med MitID



Ole Filskov

Navnet returneret af dansk MitID var:

Ole Filskov

Direktør

ID: 5c16cfc0-c22c-40ae-bdec-c36d0521ae30

Tidspunkt for underskrift: 26-03-2024 kl.: 22:11:05

Underskrevet med MitID



Jesper Rosenvinge

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jesper Rosenvinge

Revisor

ID: 1ff2f50f-1bc3-462d-be73-b8c6651900a2

Tidspunkt for underskrift: 09-04-2024 kl.: 20:20:29

Underskrevet med MitID



Jeanette Filskov

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jeanette Filskov

Dirigent

ID: 79d3fbde-b7b8-42f4-bb72-2d65d51b0c7f

Tidspunkt for underskrift: 14-04-2024 kl.: 16:17:43

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 69ea31mUgn251665889

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.