

Filoona ApS

Aarhusvej 19 C

4800 Nykøbing F

CVR-nr. 33499671

Årsrapport for 2011

1. regnskabsår

Årsrapporten er aflagt uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. juli 2012

Lars Møller
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance.....	8
Noter.....	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2011 - 31. december 2011 for Filoona ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2011 - 31. december 2011.

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

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende år ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nykøbing F., den 31. juli 2012

Direktion

Rasmus Nagel
Adm. direktør

Erik Nagel
Adm. direktør

Filoona ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	Filoona ApS Aarhusvej 19 C 4800 Nykøbing F
CVR-nr.	33499671
Stiftelsesdato	16. februar 2011
Regnskabsår	1. januar 2011 - 31. december 2011
Direktion	Rasmus Nagel , Adm. direktør Erik Nagel , Adm. direktør
Moderselskab	Filoona Holding ApS
Pengeinstitut	Handelsbanken
Generalforsamling	Generalforsamlingen afholdes den 31. juli 2012, kl. 15:00.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Filoon ApS for 2011 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2011 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Balancen

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Varebeholdninger

Handelsvarer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Filoona ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011
Bruttofortjeneste		34.773
Personaleomkostninger	1	-159.757
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-25.000
Resultat af primær drift		-149.984
Finansielle indtægter	3	189
Finansielle omkostninger	4	-28.873
Resultat før skat		-178.668
Årets resultat		-178.668
Forslag til resultatdisponering		
Årets resultat		178.668
		178.668

Filoona ApS**Balance 31. december 2011**

	Note	2011
Aktiver		
Goodwill	5	150.000
Immaterielle anlægsaktiver		150.000
Anlægsaktiver		150.000
Fremstillede varer og handelsvarer		333.500
Varebeholdninger	6	333.500
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.920
Andre tilgodehavender	7	35.374
Tilgodehavender		39.294
Likvide beholdninger		14.250
Omsætningsaktiver		387.044
Aktiver		537.044

Filoona ApS**Balance 31. december 2011**

	Note	2011
Passiver		
Virksomhedskapital		80.000
Egenkapital primo		0
Årets resultat		-178.668
Egenkapital		-98.668
Gæld til banker		162.806
Langfristede gældsforpligtelser		162.806
Gæld til banker		81.633
Leverandører af varer og tjenesteydelser	9	44.257
Skyldig moms	10	2.956
Anden gæld	11	344.060
Kortfristede gældsforpligtelser		472.906
Gældsforpligtelser		635.712
Passiver		537.044

Noter

2011

1. Personaleomkostninger

Lønninger	156.533
Omkostninger til social sikring	2.772
Andre personaleomkostninger	452
	<u>159.757</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

Goodwill mv.	25.000
	<u>25.000</u>

3. Finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter	189
	<u>189</u>

4. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger	28.873
	<u>28.873</u>

5. Goodwill

Kostpris	175.000
Af- og nedskrivninger	-25.000
	<u>150.000</u>

6. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Fremstillede varer og handelsvarer	333.500
Varebeholdninger i alt	<u>333.500</u>

7. Andre tilgodehavender

Huslejeindskud	35.374
	<u>35.374</u>

8. Overført resultat

Årets tilgang	-178.668
Saldo ultimo	<u>-178.668</u>

9. Leverandører af varer og tjenesteydelser

Varekreditorer	19.257
Regnskabsassistance	25.000
	<u>44.257</u>

Filoona ApS

Noter

2011

10. Skyldig moms

Udgående moms	115.766
Indgående moms	-78.940
Erhvervelsesmoms	22.676
Importmoms	-22.676
Betalt moms	-33.870
	2.956

11. Anden gæld

Skyldig A-skat	8.678
Skyldig ATP	540
Skyldige feriepenge	5.400
Skyldig arbejdsmarkedsbidrag	3.154
Mellemregning, Filoona Holding ApS	320.000
Mellemregning, Nagel	6.288
	344.060