

Årsrapport for 2012

2. regnskabsår

Filoona ApS

Aarhusvej 19C
4800 Nykøbing F

CVR-nr. 33499671

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den . 26/6-13

Dirigent: _____



Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	2
Selskabsoplysninger.....	3
Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	5
Balance 31. december.....	6
Noter til årsrapporten.....	8

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012 for Filoona ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

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

Nykøbing F, den 26.06.13

Direktion



Erik Nagel
Adm. direktør



Rasmus Nagel
Adm. direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

Selskabsoplysninger

Selskabet

Filoona ApS
Aarhusvej 19C
4800 Nykøbing F

CVR-nr.: 33499671
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Etableret: 16. februar 2011
Hjemstedskommune: Guldborgsund

Direktion

Rasmus Nagel

Erik Nagel

Hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter omfatter salg af fortrinsvis tilbehør til børn via internet.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filoona ApS for 2012 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af varer indregnes som nettoomsætning, når varen er solgt og leveret.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Råvarer og hjælpematerialer forbrugt ved udførelsen af periodens arbejde/produktion.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender m.v.

Finansielle indtægter

Renteindtægter og rentegodtgørelse under acontoskatteordningen.

Finansielle omkostninger

Renteomkostninger og rentetillæg under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter årets skat og årets forskydning i udskudt skat. Aktuel skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Ved beregningen er anvendt en skatteprocent på 25.

BALANCEN

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris. Hvis kostprisen overstiger nettorealiseringsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat på aktiver og forpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes som 25 pct. af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

Vedligeholdelsesforpligtelser indregnes som en hensat forpligtelse og måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel restgæld.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Bruttofortjeneste		-298.340	38
Personaleomkostninger.....	1	23.451	160
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver.....		25.000	25
Nedskrivninger af omsætningsaktiver		0	3
Ordinært resultat før finansielle poster.....		-346.791	-150
Andre finansielle indtægter.....		0	0
Andre finansielle omkostninger		20.412	29
Ordinært resultat efter skat		-367.203	-179
Ekstraordinære omkostninger		63.437	0
Årets resultat		-430.640	-179
Forslag til resultatdisponering			
Overført fra tidligere år		-178.668	0
Årets resultat		-430.640	-179
Til disposition		-609.308	-179
Overført til næste år.....		-609.308	-179
Disponeret i alt.....		-609.308	-179

Balance 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Aktiver			
Anlægsaktiver			
Immaterielle anlægsaktiver			
Goodwill.....		125.000	150
Immaterielle anlægsaktiver i alt	2	125.000	150
Finansielle anlægsaktiver			
Deposita		17.499	35
Finansielle anlægsaktiver i alt		17.499	35
Anlægsaktiver i alt.....		142.499	185
Omsætningsaktiver			
Varebeholdninger			
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		118.190	334
Varebeholdninger i alt.....		118.190	334
Tilgodehavender			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.407	4
Tilgodehavender i alt.....		15.407	4
Omsætningsaktiver i alt.....		133.597	337
Aktiver i alt		276.096	523

Balance 31. december

	Note	2012 kr.	2011 tkr.
Passiver			
Egenkapital			
Selskabskapital.....		80.000	80
Overført resultat.....		-609.308	-179
Egenkapital i alt	3	-529.308	-99
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt.....		116.513	163
Langfristede gældsforpligtelser i alt		116.513	163
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter i øvrigt.....		231.338	67
Leverandører af varer og tjenesteydelser		71.706	44
Anden gæld		199.039	160
Ikke hævet udbytte for tidligere regnskabsår		186.808	187
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		688.891	459
Gældsforpligtelser i alt		805.404	621
Passiver i alt.....		276.096	523
Efterfølgende begivenheder	4		
Ejerforhold	5		

Noter til årsrapporten

1	Personaleomkostninger	2012 kr.	2011 tkr.
	Løn, gager og vederlag til øvrige ansatte.....	22.500	157
	Andre udgifter til social sikring.....	951	3
	Personaleomkostninger i alt	23.451	160

2	Immaterielle anlægsaktiver	Goodwill kr.
	Kostpris primo	175.000
	Kostpris ultimo	175.000
	Af- og nedskrivninger, primo	25.000
	Årets af- og nedskrivninger	25.000
	Af- og nedskrivninger, ultimo	50.000
	Regnskabsmæssig værdi, ultimo	125.000

3	Egenkapital	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
	Saldo primo	80.000	-178.668	-98.668
	Årets resultat	0	-430.640	-430.640
	Saldo ultimo	80.000	-609.308	-529.308

Selskabskapitalen er sammensat af 80 aktier á DKK 1.000

- 4 **Efterfølgende begivenheder**
Selskabets ledelse arbejder på at afhænde selskabet eller aktiviteten.

- 5 **Ejerforhold**
Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapitalen: Filoona Holding ApS