

Årsrapport 2013

CVR-nr. 27 61 19 15

Filtek ApS

L E Bruuns Vej 16

2920 Charlottenlund

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 26. maj 2014

Alan Rasmussen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal	5
Ledelsesberetning	6
 Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for Filtek ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Charlottenlund, den 26. maj 2014

Direktion

Alan Rasmussen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Filtek ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Filtek ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, 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 revisionshandlinger 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 selskabets 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 selskabets 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. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 1, som omtaler, at årsregnskabet er aflagt med fortsat drift for øje. Den fortsatte drift forudsætter, at de tilkendegivelser om tilførsel af ansvarlig kapital samt likviditet, som står omtalt i note 1, rent faktisk bliver gennemført.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har tabt over halvdelen af anpartskapitalen. I strid med selskabslovens § 119 er der ikke indkaldt til generalforsamling indenfor lovens tidsfrist på 6 måneder, efter at det er konstateret, at selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede anpartskapital, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

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.

Glostrup, den 26. maj 2014

PKF Munkebo Vindelev
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

H. Munkebo Christiansen
Statsautoriseret revisor

Peter Krogsrud Eriksen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Filtek ApS
L E Bruuns Vej 16
2920 Charlottenlund

Telefon: 39 64 45 75
E-mail: filtek@worldonline.dk

CVR-nr.: 27 61 19 15
Stiftet: 25. februar 2004
Hjemsted: Gentofte Kommune
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
10. regnskabsår

Direktion

Alan Rasmussen

Revision

PKF Munkebo Vindelev, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab,
Hovedvejen 56, 2600 Glostrup

Bankforbindelse

Danske Bank, Gentoftegade 50, 2820 Gentofte

Hovedtal

	2013	2012	2011	2010	2009
	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Resultatopgørelse:					
Bruttotab	-50	-42	-38	-41	-66
Resultat før finansielle poster	-278	-124	-118	-46	-100
Finansielle poster, netto	-213	-46	-68	-66	-57
Årets resultat	-491	-170	-186	-112	-157
Balance:					
Balancesum	11	379	454	487	450
Egenkapital	-1.412	-921	-751	-565	-453

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten består i målinger og dokumentation af energiforbrug, blandt andet i forbindelse med vandrensning og opvarmning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Det ordinære resultat efter skat udgør -491 t.kr. mod -170 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af anpartskapitalen. Det er ledelsens forventning, at egenkapitalen kan reetableres via indtjening.

Finansiering af fortsat drift

Selskabets ledelse har aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Denne forudsætning er baseret på ledelsens tilkendegivelse om tilførsel af ansvarlig kapital samt likviditet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Filtek 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.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttotab

Bruttotab indeholder eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år og overstiger ikke 20 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Bruttotab	-49.798	-42.200
2 Personaleomkostninger	-7.646	-8.818
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-220.375	-73.459
Resultat før finansielle poster	-277.819	-124.477
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	432	385
Andre finansielle indtægter	7.265	6.919
Øvrige finansielle omkostninger	-220.537	-52.850
Årets resultat	-490.659	-170.023
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-490.659	-170.023
Disponeret i alt	-490.659	-170.023

Balance 31. december

Aktiver			
Note		2013	2012
Anlægsaktiver			
3	Færdiggjorte udviklingsprojekter	0	220.375
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	220.375
	Anlægsaktiver i alt	0	220.375
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	11.762
	Andre tilgodehavender	9.798	146.007
	Periodeafgrænsningsposter	534	0
	Tilgodehavender i alt	10.332	157.769
	Likvide beholdninger	712	1.092
	Omsætningsaktiver i alt	11.044	158.861
	Aktiver i alt	11.044	379.236

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital			
4	Virksomhedskapital	125.000	125.000
5	Overført resultat	-1.536.607	-1.045.948
Egenkapital i alt		<u>-1.411.607</u>	<u>-920.948</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.112	837
	Anden gæld	1.420.539	1.299.347
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.422.651</u>	<u>1.300.184</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.422.651</u>	<u>1.300.184</u>
Passiver i alt		<u>11.044</u>	<u>379.236</u>

6 Eventualposter

Noter

1. Usikkerhed om going concern

Selskabets ledelse har aflagt årsrapporten under forudsætning af fortsat drift. Denne forudsætning er baseret på ledelsens tilkendegivelse om tilførsel af ansvarlig kapital samt likviditet.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
2. Personaleomkostninger		
Andre omkostninger til social sikring	<u>7.646</u>	<u>8.818</u>
	<u>7.646</u>	<u>8.818</u>

3. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Færdiggjorte udviklingspro- jekter</u>
Kostpris 1. januar 2013	<u>367.293</u>
Kostpris 31. december 2013	<u>367.293</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	73.459
Årets af- og nedskrivninger	<u>293.834</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	<u>367.293</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	<u>0</u>

	<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
4. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2013	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>

5. Overført resultat

Overført resultat 1. januar 2013	-1.045.948	-875.925
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-490.659</u>	<u>-170.023</u>
	<u>-1.536.607</u>	<u>-1.045.948</u>

Noter

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har ikke indregnet et aktiveret udskudt skatteaktiv på 302 t.kr., da det er usikkert, hvorvidt det kan udnyttes i indtjeningen indenfor en tidsperiode på 3-5 år.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Filtek Holding ApS som administrationsselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.