Erhvervsstyrelsen

Filosos ApS

Telegrafvej 5A, 2750 Ballerup

CVR-nr. 32 89 49 33

Årsrapport for 2014

(5. regnskabsår)

Hjemstedskommune: Ballerup

Ledelsens årsberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Økonomisk udvikling

Resultatet er, efter ledelsens opfattelse, som forventet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Der er efter regnskabsårets udløb, ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Der forventes en positiv udvikling for næste regnskabsår.
Selskabet har tabt kapitalen. Selskabet forventer at kunne reetablere kapitalen ved fremtidig aktivitet.
Der henvises til note 8 i årsrapporten.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Filosos ApS for 2014. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor mulighed for at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Ballerup, den 23. juni 2015

Direktion

Direktør Kenneth Nørager

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 30/6 2015.

Dirigent

Kenneth Nørager

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.
Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:
Årsrapporten af aflagt i DKK.

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til rettighedshaver har fundet sted.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 24,5 %. Selskabet indgår i sambeskatning med Viseba Holding ApS.
Den beregnede selskabsskat samt betalte acontoskatter er ført via mellemregning med moderselskabet.
Udskudt skat er beregnet med 23,5 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.
Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.
Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 4 år.

Varebeholdninger

Andre værdipapirer er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2014

Note		2014	2013
		kr.	kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	0
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-1.363	-44.709
2	Personaleudgifter	0	0
	Resultat før afskrivninger	-1.363	-44.709
3	Afskrivninger	-7.000	-7.000
	Resultat før finansiering	-8.363	-51.709
	Renteindtægter	1	0
	Renteudgifter	-255.044	-252.342
	Renteudgifter, koncernselskab	-18.104	-6.142
	Resultat før skat	-281.510	-310.193
4	Beregnede skatter	-20.951	66.880
	Årets resultat	-302.461	-243.313
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-302.461	-243.313
	Udbytte	0	0
		-302.461	-243.313

Balance pr. 31/12 2014

Note	AKTIVER	31/12 2014 kr.	31/12 2013 kr.
	Driftsmidler og inventar	435	7.435
	Materielle anlægsaktiver i alt	435	7.435
5	**Anlægsaktiver i alt**	435	7.435
	Andre værdipapirer	850.215	850.215
	Varebeholdninger i alt	850.215	850.215
4	Udskudt skat	0	20.951
	Øvrige tilgodehavender	3.869.624	3.873.734
	Tilgodehavender i alt	3.869.624	3.894.685
	Likvide beholdninger i alt	468	803
	Omsætningsaktiver i alt	4.720.307	4.745.703
	Aktiver i alt	4.720.742	4.753.138

Balance pr. 31/12 2014

Note		31/12 2014	31/12 2013
	PASSIVER	kr.	kr.
	Selskabskapital	80.000	80.000
	Overført til næste år	-1.213.349	-910.888
	Afsat udbytte	0	0
6	**Egenkapital i alt**	-1.133.349	-830.888
	Selskabsskat	498.319	496.179
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.306.330	2.304.395
	Anden gæld	3.049.442	2.783.452
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	5.854.091	5.584.026
	Gældsforpligtelser i alt	5.854.091	5.584.026
	Passiver i alt	4.720.742	4.753.138
7	**Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.**		
8	**Going concern og finansielle risici**		

Noter

		2014 kr.	2013 kr.
1	**Andre eksterne udgifter**		
	Salgsomkostninger	0	0
	Lokaleomkostninger	1.063	33.955
	Administrationsomkostninger	300	10.754
		1.363	44.709
2	**Personaleudgifter**		
	Lønninger og gager	0	0
	Pensioner	0	0
	Andre omkostninger til social sikring	0	0
	Andre personaleudgifter	0	0
		0	0
3	**Afskrivninger**		
	Driftsmidler og inventar	7.000	7.000
		7.000	7.000
4	**Beregnede skatter**		
	Beregnet selskabsskat	0	-66.400
	Udskudt skatteaktiv, regulering	20.951	-480
		20.951	-66.880
	Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	0	20.951

5 Anlægsaktiver

	Driftsmidler og inventar
Anskaffelsessum pr. 1/1 2014	35.000
Tilgang	0
Afgang	0
Anskaffelsessum pr. 31/12 2014	35.000
Afskrivninger pr. 1/1 2014	27.565
Årets afskrivninger	7.000
Tilbageførte afskrivninger	0
Afskrivninger pr. 31/12 2014	34.565
Bogført værdi pr. 31/12 2014	435

6 Egenkapital

	Aktie-kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
Egenkapital pr. 1/1 2014	80.000	-910.888	0	-830.888
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	-302.461	0	-302.461
Egenkapital pr. 31/12 2014	80.000	-1.213.349	0	-1.133.349

Selskabets anpartskapital er kr. 80.000, fordelt på anparter á kr. 1000 eller multipla heraf.

7 Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.

Selskabet indgår i sambeskatning og hæfter i den forbindelse for koncernens selskabsskatter og koncernforbundne selskabers kildeskatter.

Herudover har selskabet ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser, end dem der fremgår af årsrapporten.

8 Going concern og finansielle risici

Med den nuværende aktivitet vurderer ledelsen, at kapitalberedskabet er tilstrækkeligt.

Ledelsen aflægger på baggrund heraf årsrapporten udfra en forudsætning om fortsat drift.