

Erhvervsstyrelsen

Filosos ApS

Telegrafvej 5A, 2750 Ballerup

CVR-nr. 32 89 49 33

Årsrapport for tiden 1/4 2012 - 31/12 2012

(3. 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, utilfredsstillende.

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 jævn udvikling for næste regnskabsår.

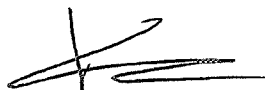
Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapporten for Filosos ApS for tiden 1/4 2012 - 31/12 2012. 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.

Selskabet er med henvisning til Årsregnskabslovens § 135 ikke omfattet af reglerne omkring revisionspligt. Selskabet vil på den ordinære generalforsamling træffe beslutning omkring fravalget af revisionspligten.

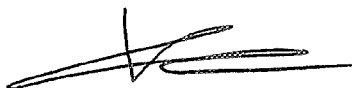
Ballerup, den 15. juni 2013

Direktion



Direktør Kenneth Nørager

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 28/6 2013.



Dirigent

Kenneth Nørager

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i Filosos ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Filosos ApS for regnskabsåret 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Forbehold

Der eksisterer verserende sager, der er uafklaret på nuværende tidspunkt. Såfremt sagerne ikke falder ud til fordel for selskabet, vil det påvirke selskabet i overvejende grad, hvorfor vi tager forbehold for going concern.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra det i forbeholdet anførte, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

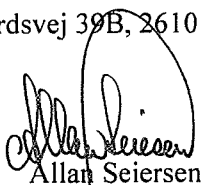
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rødovre, den 15. juni 2013

JS Revision

Statsautoriseret Revisionsaktieselskab

Egegårdsvej 39B, 2610 Rødovre


Allan Seiersen
statsaut. revisor

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:

Resultatopgørelsen

Indtægtskriterium

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 25 %. 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 25 % 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 anskaffelsessværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 4 år.

Varebeholdninger

Ejendomme til videresalg er målt til kostpris.

Tilgodehavender

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

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for tiden 1/4 2012 - 31/12 2012

Note		2012 kr.	2011/2012 kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	-178.845	2.907.267
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-450.000	-679.000
2	Personaleudgifter	<u>-3.818</u>	<u>-5.000</u>
	Resultat før afskrivninger	-632.663	2.223.267
3	Afskrivninger	<u>-5.250</u>	<u>-8.750</u>
	Resultat før finansiering	-637.913	2.214.517
	Renteindtægter	17	15.493
	Renteudgifter	-287.347	-111.844
	Renteudgifter, koncernselskab	<u>0</u>	<u>-34.512</u>
	Resultat før skat	-925.243	2.083.654
4	Beregnete skatter	<u>229.811</u>	<u>-541.477</u>
	Årets resultat	<u><u>-695.432</u></u>	<u><u>1.542.177</u></u>
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-695.432	-57.823
	Udbytte	<u>0</u>	<u>1.600.000</u>
		<u><u>-695.432</u></u>	<u><u>1.542.177</u></u>

Balance pr. 31/12 2012

Note		31/12 2012	31/3 2012
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	<u>14.435</u>	<u>19.685</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>14.435</u>	<u>19.685</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>14.435</u>	<u>19.685</u>
	„		
	Andre værdipapirer	850.215	0
	Ejendomme til videresalg	<u>0</u>	<u>6.072.005</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>850.215</u>	<u>6.072.005</u>
4	Udskudt skat	20.471	0
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	410.850
	Øvrige tilgodehavender	<u>3.873.734</u>	<u>1.030.604</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.894.205</u>	<u>1.441.454</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>83.151</u>	<u>959.368</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.827.571</u>	<u>8.472.827</u>
	Aktiver i alt	<u><u>4.842.006</u></u>	<u><u>8.492.512</u></u>

Balance pr. 31/12 2012

Note		31/12 2012	31/3 2012
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	1.800.000	1.800.000
	Opskrivninger	0	0
	Overført til næste år	-667.575	27.857
	Afsat udbytte	0	1.600.000
6	Egenkapital i alt	<u>1.132.425</u>	<u>3.427.857</u>
4	Udskudt skat	0	430
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>430</u>
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	71.545	160.841
	Kreditorer	0	0
	Selskabsskat	542.175	542.175
	Gæld til tilknyttede virksomheder	596.493	472.983
	Anden gæld	2.499.368	3.888.226
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.709.581</u>	<u>5.064.225</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.709.581</u>	<u>5.064.225</u>
	Passiver i alt	<u>4.842.006</u>	<u>8.492.512</u>
7	Pantsætninger og garantiforpligtelser m.v.		

Noter

	2012	2011/2012
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	1.000	0
Lokaleomkostninger	177.819	299.867
Administrationsomkostninger	271.181	379.133
	<u>450.000</u>	<u>679.000</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger og gager	0	5.000
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.818	0
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>3.818</u>	<u>5.000</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	5.250	8.750
	<u>5.250</u>	<u>8.750</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-208.910	542.175
Udskudt skatteaktiv, regulering	-20.901	-698
	<u>-229.811</u>	<u>541.477</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>-20.471</u>	<u>430</u>

5	Anlægsaktiver	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/4 2012	35.000
	Tilgang	0
	Afgang	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2012	35.000
	Afskrivninger pr. 1/4 2012	15.315
	Årets afskrivninger	5.250
	Tilbageførte afskrivninger	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2012	20.565
	Bogført værdi pr. 31/12 2012	14.435

6	Egenkapital	Aktie- kapital	Overført resultat	Reserve for opskrivning	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/4 2012	1.800.000	27.857	0	1.600.000	3.427.857
	Nedskrivning ifbm. salg	0	0	0	0	0
	Udbetalt udbytte	0	0	0	-1.600.000	-1.600.000
	Årets resultat	0	-695.432	0	0	-695.432
	Egenkapital pr. 31/12 2012	1.800.000	-667.575	0	0	1.132.425

Selskabets aktiekapital er kr. 1.800.000, fordelt på aktier á kr. 100 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.