

Erhvervsstyrelsen

Filosos ApS

Telegrafvej 5A, 2750 Ballerup

CVR-nr. 32 89 49 33

Årsrapport for 2013

(4. 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 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 2013. 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 24. maj 2014

Direktion



Direktør Kenneth Nørager

Således forelagt og godkendt på generalforsamlingen, den 30/5 2014.



Dirigent

Kenneth Nørager

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i Filosos ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Filosos ApS for 2013 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 24. maj 2014

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 24,5 % 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 anskaffelseskost med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler og inventar afskrives lineært over 4 år.

Varebeholdninger

Andre værdipapirer er optaget 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 2013

Note		2013 kr.	2012 kr.
	Indtægter		
	Bruttofortjeneste	0	-178.845
	Udgifter		
1	Andre eksterne udgifter	-44.709	-450.000
2	Personaleudgifter	0	-3.818
	Resultat før afskrivninger	-44.709	-632.663
3	Afskrivninger	-7.000	-5.250
	Resultat før finansiering	-51.709	-637.913
	Renteindtægter	0	17
	Renteudgifter	-252.342	-287.347
	Renteudgifter, koncernselskab	-6.142	0
	Resultat før skat	-310.193	-925.243
4	Beregnete skatter	66.880	229.811
	Årets resultat	-243.313	-695.432
	Resultatdisponering		
	Overført til næste år	-243.313	-695.432
	Udbytte	0	0
		-243.313	-695.432

Balance pr. 31/12 2013

Note		31/12 2013	31/12 2012
		kr.	kr.
	AKTIVER		
	Driftsmidler og inventar	<u>7.435</u>	<u>14.435</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>7.435</u>	<u>14.435</u>
5	Anlægsaktiver i alt	<u>7.435</u>	<u>14.435</u>
	Andre værdipapirer	<u>850.215</u>	<u>850.215</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>850.215</u>	<u>850.215</u>
4	Udskudt skat	20.951	20.471
	Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
	Øvrige tilgodehavender	<u>3.873.734</u>	<u>3.873.734</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>3.894.685</u>	<u>3.894.205</u>
	Likvide beholdninger i alt	<u>803</u>	<u>83.151</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>4.745.703</u>	<u>4.827.571</u>
	Aktiver i alt	<u><u>4.753.138</u></u>	<u><u>4.842.006</u></u>

Balance pr. 31/12 2013

Note		31/12 2013	31/12 2012
		kr.	kr.
	PASSIVER		
	Selskabskapital	80.000	1.800.000
	Overført til næste år	-910.888	-667.575
	Afsat udbytte	0	0
6	Egenkapital i alt	<u>-830.888</u>	<u>1.132.425</u>
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	72.260	71.545
	Selskabsskat	496.179	542.175
	Gæld til tilknyttede virksomheder	2.304.395	596.493
	Anden gæld	2.711.192	2.499.368
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.584.026</u>	<u>3.709.581</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>5.584.026</u>	<u>3.709.581</u>
	Passiver i alt	<u>4.753.138</u>	<u>4.842.006</u>
7	Pantsætninger og garantforpligtelser m.v.		
8	Going concern og finansielle risici		

Noter

	2013	2012
	kr.	kr.
1 Andre eksterne udgifter		
Salgsomkostninger	0	1.000
Lokaleomkostninger	33.955	177.819
Administrationsomkostninger	10.754	271.181
	<u>44.709</u>	<u>450.000</u>
2 Personaleudgifter		
Lønninger og gager	0	0
Pensioner	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	3.818
Andre personaleudgifter	0	0
	<u>0</u>	<u>3.818</u>
3 Afskrivninger		
Driftsmidler og inventar	7.000	5.250
	<u>7.000</u>	<u>5.250</u>
4 Beregnede skatter		
Beregnet selskabsskat	-66.400	-208.910
Udskudt skatteaktiv, regulering	-480	-20.901
	<u>-66.880</u>	<u>-229.811</u>
Det samlede udskudte skatteaktiv andrager	<u>-20.951</u>	<u>-20.471</u>

5	Anlægsaktiver	Driftsmidler og inventar
	Anskaffelsessum pr. 1/1 2013	35.000
	Tilgang	0
	Afgang	0
	Anskaffelsessum pr. 31/12 2013	<u>35.000</u>
	Afskrivninger pr. 1/1 2013	20.565
	Årets afskrivninger	7.000
	Tilbageførte afskrivninger	0
	Afskrivninger pr. 31/12 2013	<u>27.565</u>
	Bogført værdi pr. 31/12 2013	<u>7.435</u>

6	Egenkapital	Aktie- kapital	Overført resultat	Udbytte	I alt
	Egenkapital pr. 1/1 2013	1.800.000	-667.575	0	1.132.425
	Kapitalnedsættelse	-1.720.000	0	0	-1.720.000
	Udbetalt udbytte	0	0	0	0
	Årets resultat	0	-243.313	0	-243.313
	Egenkapital pr. 31/12 2013	<u>80.000</u>	<u>-910.888</u>	<u>0</u>	<u>-830.888</u>

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 ud fra en forudsætning om fortsat drift.