
FILISA HOLDING ApS

CVR-nr.: 31257875

Pirolvænget 5
2680 Solrød Strand

Årsrapport
1. januar 2022 - 31. december 2022

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

04/04/2023

Jens Kierulf Knudsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Egenkapitalopgørelse

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden FILISA HOLDING ApS
Pirolvænget 5
2680 Solrød Strand

CVR-nr.: 31257875
Regnskabsår: 01/01/2022 - 31/12/2022

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2022 - 31. december 2022 for FILISA HOLDING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Solrød Strand, den 04/04/2023

Direktion

Jens Kierulf Knudsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er holdingvirksomhed, investering i andre selskaber samt dermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat er opgjort til	kr. 1.929.723
Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på	kr. 8.613.264
Selskabets egenkapital androg	kr. 8.334.221

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Direktionen anser som nævnt resultatet for tilfredsstillende. Der forventes et positivt resultat for regnskabsåret 2023.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

Resultatopgørelse

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssigesaldi.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til indre værdi.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer er værdiansat til kursværdien på balancedagen. Kapitalandel er værdiansat til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomstersamt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Note	2022 kr.	2021 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-14.736	-21.599
Resultat af ordinær primær drift		-14.736	-21.599
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.734.805	2.045.219
Andre finansielle indtægter		630.291	111.125
Andre finansielle omkostninger		-293.785	-18.263
Ordinært resultat før skat		2.056.575	2.116.482
Skat af årets resultat	1	-133.149	-22.449
Årets resultat		1.923.426	2.094.033
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		58.900	57.200
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		1.500.805	-601.641
Overført resultat		363.721	2.638.474
I alt		1.923.426	2.094.033

Balance 31. december 2022

Aktiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.540.805	56.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	2	1.540.805	56.000
Anlægsaktiver i alt		1.540.805	56.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		869.894	1.236.436
Andre tilgodehavender		900.000	0
Tilgodehavender i alt		1.769.894	1.236.436
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.129.001	4.660.008
Værdipapirer og kapitalandele i alt		4.129.001	4.660.008
Likvide beholdninger		1.173.564	719.405
Omsætningsaktiver i alt		7.072.459	6.615.849
AKTIVER I ALT		8.613.264	6.671.849

Balance 31. december 2022

Passiver

	Note	2022	2021
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		135.000	135.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		1.500.805	0
Overført resultat		6.633.219	6.269.498
Forslag til udbytte		58.900	57.200
Egenkapital i alt		8.327.924	6.461.698
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.500	7.500
Skyldig selskabsskat		52.774	15.664
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		225.066	186.987
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		285.340	210.151
Gældsforpligtelser i alt		285.340	210.151
PASSIVER I ALT		8.613.264	6.671.849

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2022 - 31. dec. 2022

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	135.000	0	6.269.498	57.200	6.461.698
Betalt udbytte	0	0	0	-57.200	-57.200
Årets resultat	0	1.500.805	363.721	58.900	1.923.426
Egenkapital, ultimo	135.000	1.500.805	6.633.219	58.900	8.327.924

Noter

1. Skat af årets resultat

	2022	2021
	kr.	kr.
Aktuel skat	70.774	15.664
Regulering vedrørende tidligere år	62.375	6.785
	<u>133.149</u>	<u>22.449</u>

2. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Saldo primo	56.000
Tilgang/regulering til indre værdi	1.500.805
Afgang	-16.000
Kostpris ultimo	<u>1.540.805</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.540.805</u>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
Filisa ejendomme ApS	100%	1.540.805	1.762.445

3. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Jens Kierulf Knudsen