



FACI A/S

Alstrup Allé 9

8361 Hasselager

CVR-nr. 13870594

Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

27. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. november 2016

Tonny E. Floes
Dirigent

REVISIONSFIRMAET

JOHN SCHANTZ

REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB, CVR nr. 28 31 23 93, tlf. 86 92 75 66
Solbjerg Hovedgade 24, 8355 Solbjerg, E-mail: revisor@john-schantz.dk



Indholdsfortegnelse

| | |
|--|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer..... | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning..... | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 10 |
| Balance | 11 |
| Noter..... | 13 |



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2015 - 30. juni 2016 for FACI A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hasselager, den 17. november 2016

Direktion

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'T. Floes'.

Tonny E. Floes
Direktør

Bestyrelse

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Helen Floes'.

Helen Floes
Formand

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Ilse Lyckhage'.

Ilse Lyckhage

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Roman Boichuk'.

Roman Boichuk

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'T. Floes'.

Tonny E. Floes
Direktør



Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FACI A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FACI A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 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.

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. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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.

Solbjerg, den 17. november 2016

Revisionsfirmaet John Schantz
registreret revisionsaktieselskab

CVR 28 31 23 93



John Schantz
Registreret revisor



Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | FACI A/S Alstrup Allé 9 8361 Hasselager |
| Telefon | 86280077 |
| CVR-nr. | 13870594 |
| Regnskabsår | 1. juli 2015 - 30. juni 2016 |
| Bestyrelse | Helen Floes , Formand Ilse Lyckhage Roman Boichuk Tonny E. Floes, Direktør |
| Direktion | Tonny E. Floes, Direktør |
| Revisor | Revisionsfirmaet John Schantz registreret revisionsaktieselskab Solbjerg Hovedgade 24 8355 Solbjerg |



Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabet udvikler, producerer og sælger patientkaldeanlæg, skole-kommunikationssystemer samt andre elektroniske produkter.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomheden har i regnskabsåret fortsat udviklingen af en ny type kaldeanlæg, som virksomheden forventer sig meget af.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.



Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for FACI A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.



Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på nedenstående vurdering af brugstider.

Udviklingsomkostninger afskrives over 5-8 år. Enkelte udviklingsprojekter er anslået til en brugstid på 8 år, baseret på en individuel vurdering.

| | Brugstid |
|---|-----------------|
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | 5-8 år |
| Bygninger | 16-20 år |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-10 år |

Der afskrives ikke på grunde.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, og hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende produktet eller processen, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er tilstrækkelig sikkerhed for, at kapitalværdien af den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrative omkostninger samt de samlede udviklingsomkostninger.

Øvrige udviklingsomkostninger indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udviklingsomkostninger opgøres til medgået løn der kan henføres til de enkelte udviklingsprojekter.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Småaktiver med en anskaffelsessum under skattegrænsen er indregnet med en konstant værdi på kr. 150.000.

Småaktiver med en anskaffelsessum under skattegrænsen omkostningsføres



Anvendt regnskabspraksis

Grunde og bygninger, som indeholder en domicilejendom, måles i balancen til omvurderet værdi svarende til dagsværdien på omvurderingsdagen med fradrag af efterfølgende akkumulerede af- og nedskrivninger. Der foretages løbende omvurdering, således at den regnskabsmæssige værdi ikke afviger væsentligt fra domicilejendommens dagsværdi på balancetidspunktet.

Stigninger i domicilejendommens omvurderede værdi indregnes direkte i posten opskrivningshenlæggelser under egenkapitalen med fradrag af udskudt skat. Nedskrivninger, som opvejer tidligere opskrivninger af samme aktiv, fratrækkes opskrivningshenlæggelserne direkte på egenkapitalen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender. .

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.



Resultatopgørelse

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|-------------------|------------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 493.724 | 1.444.747 |
| Personaleomkostninger | 1 | -1.715.472 | -919.969 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -486.676 | -369.896 |
| Resultat af primær drift | | -1.708.424 | 154.882 |
| Finansielle indtægter | | 2.824 | 6.940 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -167.432 | -155.192 |
| Resultat før skat | | -1.873.032 | 6.630 |
| Skat af årets resultat | 3 | 412.065 | 40 |
| Årets resultat | | -1.460.967 | 6.670 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført resultat | | -1.460.967 | 6.670 |
| | | -1.460.967 | 6.670 |



Balance 30. juni 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|---|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Aktiver i virksomheden | | | |
| Færdiggjorte udviklingsprojekter | | 776.508 | 942.508 |
| Immaterielle anlægsaktiver | | 776.508 | 942.508 |
| Grunde og bygninger | 4 | 2.971.622 | 3.159.813 |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 1.757.539 | 1.890.024 |
| Materielle anlægsaktiver | | 4.729.161 | 5.049.837 |
| Anlægsaktiver | | 5.505.669 | 5.992.345 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 1.130.877 | 1.347.302 |
| Varebeholdninger | | 1.130.877 | 1.347.302 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 187.713 | 158.011 |
| Tilgodehavende selskabsskat | | 27.186 | 27.663 |
| Andre tilgodehavender | | 0 | 87.815 |
| Tilgodehavender | | 214.899 | 273.489 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 21.164 | 23.275 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 21.164 | 23.275 |
| Likvide beholdninger | | 364.713 | 587.141 |
| Omsætningsaktiver | | 1.731.653 | 2.231.207 |
| Aktiver | | 7.237.322 | 8.223.552 |



Balance 30. juni 2016

| | Note | 2015/16 kr. | 2014/15 kr. |
|--|------|------------------|------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 5 | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Reserve for opskrivninger | 6 | 1.774.832 | 1.774.832 |
| Overført resultat | 7 | -2.199.932 | -738.965 |
| Egenkapital | | 2.574.900 | 4.035.867 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 283.475 | 668.500 |
| Hensatte forpligtelser | | 283.475 | 668.500 |
| Gæld til realkreditinstitutter | | 362.588 | 362.588 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 3.753.429 | 2.962.418 |
| Langfristede gældsforpligtelser | 8 | 4.116.017 | 3.325.006 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 54.582 | 45.166 |
| Anden gæld | | 208.348 | 149.013 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 262.930 | 194.179 |
| Gældsforpligtelser | | 4.378.947 | 3.519.185 |
| Passiver | | 7.237.322 | 8.223.552 |
| Ejerskab | 9 | | |
| Eventualforpligtelser | 10 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 11 | | |



Noter

| | 2015/16 | 2014/15 |
|---|-------------------|-------------------|
| 1. Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 1.526.469 | 801.803 |
| Pensioner | 160.190 | 98.134 |
| Andre omkostninger til social sikring | 28.813 | 20.032 |
| | 1.715.472 | 919.969 |
| 2. Finansielle omkostninger | | |
| Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder | 125.897 | 114.752 |
| Andre finansielle omkostninger | 41.535 | 40.440 |
| | 167.432 | 155.192 |
| 3. Skat af årets resultat | | |
| Skat af årets resultat | -27.040 | -27.590 |
| Regulering udskudt skat | -385.025 | 27.550 |
| | -412.065 | -40 |
| 4. Grunde og bygninger | | |
| For grunde og bygninger som er opskrevet i overensstemmelse med årsregnskabsloven, har opskrivningen medført en merværdi på tkr. 2.004. | | |
| Kostpris primo | 2.789.108 | 2.789.108 |
| Kostpris ultimo | 2.789.108 | 2.789.108 |
| Opskrivninger primo | 2.267.509 | 2.267.509 |
| Opskrivninger ultimo | 2.267.509 | 2.267.509 |
| Af- og nedskrivninger primo | -1.896.799 | -1.819.855 |
| Årets afskrivninger | -188.196 | -76.949 |
| Af- og nedskrivninger ultimo | -2.084.995 | -1.896.804 |
| Regnskabsmæssig værdi ultimo | 2.971.622 | 3.159.813 |
| 5. Virksomhedskapital | | |
| Saldo primo | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Saldo ultimo | 3.000.000 | 3.000.000 |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Selskabskapitalen består af 3.000 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.



Noter

| | 2015/16 | 2014/15 | |
|---|-------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|
| 6. Reserve for opskrivninger | | | |
| Saldo primo | 1.774.832 | 1.774.832 | |
| Saldo ultimo | 1.774.832 | 1.774.832 | |
| 7. Overført resultat | | | |
| Saldo primo | -738.965 | -745.635 | |
| Årets tilgang | 0 | 6.670 | |
| Årets afgang | -1.460.967 | 0 | |
| Saldo ultimo | -2.199.932 | -738.965 | |
| 8. Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| | Forfald efter 1 år | Forfald indenfor 1 år | Forfald efter 5 år |
| Gæld til realkreditinstitutter | 362.588 | 0 | 362.588 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | 3.753.429 | 0 | 3.753.429 |
| | 4.116.017 | 0 | 4.116.017 |

9. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

Faci Int. A/S, Alstrup Allé 9, 8361 Hasselager

Tonny E. Floes, Sønderbro 17, 8310 Tranbjerg J.

10. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

11. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Almindelige garantier:

Garantiforpligtelser for udførte arbejder i henhold til lovgivning.