



Tlf.: 39 15 52 00
koebenhavn@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Havneholmen 29
DK-1561 København V
CVR-nr. 20 22 26 70

FAKTA ERHVERV A/S
HERLEV HOVEDGADE 201 C, 2730 HERLEV
ÅRSRAPPORT
2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 14. oktober 2016

Henrik Barsing

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	5
Årsregnskab 1. maj 2015 - 30. april 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	6-8
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10-11
Noter.....	12-13

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Fakta Erhverv A/S Herlev Hovedgade 201 C 2730 Herlev Telefon: 44924040 Telefax: 44847422 CVR-nr.: 14 64 32 73 Stiftet: 1. november 1990 Hjemsted: Herlev Regnskabsår: 1. maj 2015 - 30. april 2016
Bestyrelse	Birgit Barsing Teis Nielsen Henrik Barsing
Direktion	Henrik Barsing
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Havneholmen 29 1561 København V

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2015 - 30. april 2016 for Fakta Erhverv 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. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 14. oktober 2016

Direktion

Henrik Barsing

Bestyrelse

Birgit Barsing

Teis Nielsen

Henrik Barsing

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne i Fakta Erhverv A/S

ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG AF ÅRSREGNSKABET

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Fakta Erhverv A/S for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

På grundlag af det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2015 - 30. april 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 14. oktober 2016

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab, CVR-nr. 20 22 26 70

Kim K. Sørensen
Statsautoriseret revisor

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er handel med kontorudstyr og servicering heraf.

Vurdering af ejendom

Domicilejendom måles på balancedagen til forsigtig dagsværdi og værdireguleringer indregnes direkte på egenkapitalen under reserve for opskrivninger. Dagsværdien er pr. 30. april 2016 beregnet på baggrund af en afkastbaseret model. Vi henviser til noten "Grunde og bygninger"

Betydningsfulde hændelser, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Fakta Erhverv A/S for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til færdigvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Skat**

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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Domicilejendom måles ved første indregning til kostpris. Efterfølgende måles aktivet til kostpris fratrukket akkumulerede af- og nedskrivninger. Domicilejendommen kan efter første indregning måles til en omvurderet værdi. Resultere omvurderingen i at aktivet skal opskrives indregnes opskrivningen direkte på egenkapitalen under opskrivningshenlæggelse.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid
Bygninger.....	100 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter gennemsnitsprincippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter, passiver

Under periodeafgrænsningsposter indregnet under passiver indgår modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

RESULTATOPGØRELSE 1. MAJ - 30. APRIL

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		1.478.775	1.751.282
Personaleomkostninger.....	1	-1.512.966	-1.249.176
Af- og nedskrivninger.....		-146.516	-226.379
DRIFTSRESULTAT		-180.707	275.727
Andre finansielle indtægter.....		5.650	1.377
Andre finansielle omkostninger.....		-134.683	-57.800
RESULTAT FØR SKAT		-309.740	219.304
Skat af årets resultat.....	2	88.749	-71.410
ÅRETS RESULTAT		-220.991	147.894
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Anvendt af tidligere års overskud.....		-220.991	147.894
I ALT		-220.991	147.894

BALANCE 30. APRIL

AKTIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger.....		3.800.000	3.800.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		156.130	243.820
Materielle anlægsaktiver.....	4	3.956.130	4.043.820
ANLÆGSAKTIVER.....		3.956.130	4.043.820
Handelsvarer.....		1.010.489	1.050.649
Varebeholdninger.....		1.010.489	1.050.649
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		1.252.398	1.360.081
Andre tilgodehavender.....		26.969	26.907
Tilgodehavender.....		1.279.367	1.386.988
Likvide beholdninger.....		273.351	93.623
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		2.563.207	2.531.260
AKTIVER.....		6.519.337	6.575.080

BALANCE 30. APRIL

PASSIVER	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiekapital.....		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger.....		2.343.057	2.403.936
Overført overskud.....		-578.617	-340.455
EGENKAPITAL.....	5	2.264.440	2.563.481
Hensættelse til udskudt skat.....		324.001	412.750
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		324.001	412.750
Gæld til realkreditinstitutter.....		2.383.700	1.836.805
Langfristede gældsforpligtelser.....	6	2.383.700	1.836.805
Kortfristet del af langfristet gæld.....	6	104.853	114.972
Gæld til pengeinstitutter.....		110	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		275.716	449.586
Gæld til tilknyttede virksomheder.....		188.952	291.547
Anden gæld.....		557.905	464.835
Periodeafgrænsningsposter.....		419.660	441.104
Kortfristede gældsforpligtelser.....		1.547.196	1.762.044
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		3.930.896	3.598.849
PASSIVER.....		6.519.337	6.575.080
Eventualposter mv.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		

NOTER

			Note
Personaleomkostninger			1
Løn og gager.....	1.466.848	1.205.120	
Pensioner.....	16.863	14.850	
Omkostninger til social sikring.....	20.659	19.210	
Andre personaleomkostninger.....	8.596	9.996	
	1.512.966	1.249.176	
Skat af årets resultat			2
Regulering af udskudt skat.....	-49.149	71.649	
Regulering af udskudt skat som følge af ændret skattesats.....	-39.600	-239	
	-88.749	71.410	
Immaterielle anlægsaktiver			3
		Goodwill	
Kostpris 1. maj 2015.....		210.000	
Kostpris 30. april 2016.....		210.000	
Afskrivninger 1. maj 2015.....		210.000	
Afskrivninger 30. april 2016.....		210.000	
Materielle anlægsaktiver			4
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
	Grunde og bygninger		
Kostpris 1. maj 2015.....	1.152.483	970.987	
Tilgang.....	129.241	0	
Afgang.....	0	-95.000	
Kostpris 30. april 2016.....	1.281.724	875.987	
Opskrivninger 1. maj 2015.....	3.754.870	0	
Årets nedskrivninger	-78.050	0	
Opskrivninger 30. april 2016.....	3.676.820	0	
Af- og nedskrivninger 1. maj 2015.....	1.107.353	727.167	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver.....	0	-95.000	
Årets afskrivninger	51.191	87.690	
Af- og nedskrivninger 30. april 2016.....	1.158.544	719.857	
Regnskabsmæssig værdi 30. april 2016.....	3.800.000	156.130	

NOTER

Note

Domicilejendom måles på balancedagen til forsigtig dagsværdi og værdireguleringen indregnes direkte på egenkapitalen under reserve for opskrivninger. Dagsværdien er pr. 30. april 2016 hovedsagelig beregnet ved brug af en afkastbaseret model og der medvirker ikke ekstern vurderingsmand.

Ved værdiansættelsen pr. 30. april 2016 er benyttet en forrentningsprocent på 6,75 %.

Egenkapital

5

	Aktiekapital	Reserve for opskrivninger	Overført overskud	I alt
Egenkapital 1. maj 2015.....	500.000	2.403.936	-340.455	2.563.481
Andre reguleringer.....		-78.050		-78.050
Overførsel til/fra andre poster.....		17.171	-17.171	
Forslag til årets resultatdisponering.....			-220.991	-220.991
Egenkapital 30. april 2016.....	500.000	2.343.057	-578.617	2.264.440

Aktiekapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.

Langfristede gældsforpligtelser

6

	1/5 2015 gæld i alt	30/4 2016 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter...	1.951.777	2.488.553	104.853	1.964.288
	1.951.777	2.488.553	104.853	1.964.288

Eventualposter mv.

7

Hæftelse i sambeskatningen

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

8

Selskabet har udstedt realkreditpantebrev for i alt t.kr. 2.500 med sikkerhed i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30/4 2016 andrager t.kr. 3.800.