

FAKTA ERHVERV A/S

Bagsværdvej 226
2880 Bagsværd

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/08/2018

Birgit Barsing
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FAKTA ERHVERV A/S
Bagsværdvej 226
2880 Bagsværd

CVR-nr: 14643273
Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018

Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Egegårdsvej 39, 1
2610 Rødovre
DK Danmark
CVR-nr: 63778710
P-enhed: 1004127790

Ledespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Fakta Erhverv A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 24/08/2018

Direktion

Henrik Barsing

Bestyrelse

Henrik Barsing

Birgit Barsing

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i FAKTA ERHVERV A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for FAKTA ERHVERV A/S for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2017 - 30. april 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Ledelsens ansvar

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Rødovre, 24/08/2018

Jesper Bentzen , mne29388

Godkendt Revisor

JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 63778710

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er handel med kontorudstyr og servisering heraf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet opnåede et resultat efter skat for år 2017/2018 på -233.255 kr. Selskabets balancesum udgjorde pr. 30. april 2018 4.214.790 kr. og egenkapitalen udgjorde 1.391.618 kr. Selskabets udvikling, betegner ledelsen som værende tilfredsstillende.

Aktiviteten er helt lukket ned efter regnskabsårets slutning.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er på balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen:

Nettoomsætning:

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

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til husleje, salgsomkostninger, administration m.v.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Selskabsskat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Balancen:

Anlægsaktiver:

Anlægsaktiverne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser anvendes:

Driftsmidler: 10-20%

Ejendom: 1%

Småanskaffelser på indtil 13.500 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

Udbytte:

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

Skat og udskudt skat:

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

Gældsforpligtelser:

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gældsforpligtelser vedrørende investeringsejendomme måles til dagsværdi. Værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		668.393	1.012.975
Personaleomkostninger	1	-941.783	-1.308.139
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.751	-133.425
Resultat af ordinær primær drift		-323.141	-428.589
Andre finansielle indtægter		402	5.281
Øvrige finansielle omkostninger		-36.627	-42.952
Ordinært resultat før skat		-359.366	-466.260
Skat af årets resultat	2	126.111	25.325
Årets resultat		-233.255	-440.935
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-233.255	-440.935
I alt		-233.255	-440.935

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		3.500.000	3.900.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	98.356
Materielle anlægsaktiver i alt	3	3.500.000	3.998.356
Anlægsaktiver i alt		3.500.000	3.998.356
Fremstillede varer og handelsvarer		0	998.556
Varebeholdninger i alt		0	998.556
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		179.590	891.727
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		54.423	0
Andre tilgodehavender		19.780	0
Tilgodehavender i alt		253.793	891.727
Likvide beholdninger		460.997	43.130
Omsætningsaktiver i alt		714.790	1.933.413
Aktiver i alt		4.214.790	5.931.769

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		2.025.679	2.375.928
Overført resultat		-1.134.061	-900.806
Egenkapital i alt		1.391.618	1.975.122
Hensættelse til udskudt skat		173.998	300.110
Hensatte forpligtelser i alt		173.998	300.110
Gæld til realkreditinstitutter		2.124.117	2.269.869
Langfristede gældsforpligtelser i alt	4	2.124.117	2.269.869
Gæld til realkreditinstitutter		124.944	104.140
Gæld til banker		0	369
Leverandører af varer og tjenesteydelser		385.551	369.226
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		0	57.727
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		14.458	407.146
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		104	0
Periodeafgrænsningsposter		0	448.060
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		525.057	1.386.668
Gældsforpligtelser i alt		2.649.174	3.656.537
Passiver i alt		4.214.790	5.931.769

Egenkapitalopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	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	500.000	2.375.928	-900.806	0	1.975.122
Betalt udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-233.255	0	-233.255
Årets opskrivning	0	-350.249	0	0	-350.249
Egenkapital, ultimo	500.000	2.025.679	-1.134.061	0	1.391.618

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Løn og gager	900.629	1.265.981
Andre omkostninger til social sikring	41.154	42.158
	<u>941.783</u>	<u>1.308.139</u>

2. Skat af årets resultat

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-126.111	-25.325
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-126.111</u>	<u>-25.325</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.	Grunde og bygninger kr.
Kostpris primo	777.907	1.281.724
Tilgang	0	0
Afgang	-777.907	0
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>1.281.724</u>
Opskrivninger primo	0	3.828.436
Årets opskrivning	0	-350.249
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>3.478.187</u>
Af- og nedskrivning primo	-679.551	-1.210.160
Årets afskrivning	0	-49.751
Tilbageførsel ved afgang	679.551	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>0</u>	<u>-1.259.911</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>3.500.000</u>

4. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	2.249.061	124.944	2.124.117	1.624.341
	2.248.061	124.944	2.124.117	1.624.341

5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Bruttofortjeneste:

Direktionen har af konkurrencemæssige årsager fundet det hensigtsmæssigt, ikke at oplyse omsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

Aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er handel med kontorudstyr og servicering heraf.

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Hæftelse i sambeskatningen Selskabet hæfter solidarisk sammen med moderselskabet og de øvrige selskaber i den sambeskattede koncern for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter som udbytteskat og royaltyskat. Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Fakta Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for selskabets realkreditlån andragende 2.249.061 kr., er der lyst pant i selskabets ejendom for kr. 2.500.000. Den regnskabsmæssige værdi er 3.500.000 kr.

8. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Antal ansatte, primo	6	7
Antal ansatte, ultimo	3	6