



## FACI INT. A/S

Alstrup Allé 9

8361 Hasselager

CVR-nr. 15502789

### Årsrapport for 1. juli 2015 - 30. juni 2016

25. 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.....                   | 9  |
| Balance .....                            | 10 |
| Noter.....                               | 12 |



## Ledelsespåtegning

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

Tonny E. Floes  
Direktør

### Bestyrelse

Helen Floes  
Formand

Ilse Lyckhage

Tonny E. Floes  
Direktør

Roman Boichuk



## Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i FACI INT. A/S

### Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FACI INT. 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



John Schantz  
Registreret revisor



## Virksomhedsoplysninger

|                                      |  |
|--------------------------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>                  | FACI INT. A/S<br>Alstrup Allé 9<br>8361 Hasselager   |
| <b>CVR-nr.</b><br><b>Regnskabsår</b> | 15502789<br>1. juli 2015 - 30. juni 2016   |
| <b>Bestyrelse</b>                    | Helen Floes, Formand<br>Ilse Lyckhage<br>Tonny E. Floes, Direktør<br>Roman Boichuk                           |
| <b>Direktion</b>                     | Tonny E. Floes, Direktør   |
| <b>Revisor</b>                       | Revisionsfirmaet John Schantz<br>registreret revisionsaktieselskab<br>Solbjerg Hovedgade 24<br>8355 Solbjerg |



## Ledelsesberetning

### **Virksomhedens hovedaktivitet**

Selskabet investerer i selskaber, hvis formål blandt andet er produktion og salg af FACI produkter.

### **Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold**

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 udviser et resultat, som betragtes som tilfredsstillende på baggrund af datterselskabets aktivitet i regnskabsåret.

### **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 INT. 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.

### 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.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

#### 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 samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

#### 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



## Anvendt regnskabspraksis

virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

## Balancen

### Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

### Tilgodehavender

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

### 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.

### 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 acontoskatter.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.





## Resultatopgørelse

|   | Note | 2015/16<br>kr.    | 2014/15<br>kr. |
|---|------|-------------------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab  |      | -7.421            | -9.252         |
| <b>Resultat af primær drift</b>   |      | <b>-7.421</b>     | <b>-9.252</b>  |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og<br>associerede virksomheder |      | 0                 | 6.003          |
| Finansielle indtægter   | 1    | 132.470           | 126.913        |
| Finansielle omkostninger  |      | -1.316.989        | 0              |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>-1.191.940</b> | <b>123.664</b> |
| Skat af årets resultat  | 2    | -27.040           | -27.590        |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>-1.218.980</b> | <b>96.074</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                                  |      |                   |                |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                         |      | 101.200           | 99.800         |
| Overført resultat   |      | -1.320.180        | -3.726         |
|   |      | <b>-1.218.980</b> | <b>96.074</b>  |



## Balance 30. juni 2016

|  | Note | 2015/16<br>kr.   | 2014/15<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                               |      |                  |                  |
| Aktiver i virksomheden                       |      |                  |                  |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder     | 3    | 2.317.410        | 3.632.280        |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>2.317.410</b> | <b>3.632.280</b> |
| <b>Anlægsaktiver</b>                         |      | <b>2.317.410</b> | <b>3.632.280</b> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder |      | 3.753.429        | 2.962.418        |
| <b>Tilgodehavender</b>                       |      | <b>3.753.429</b> | <b>2.962.418</b> |
| Andre værdipapirer og kapitalandele          |      | 21.134           | 23.275           |
| <b>Værdipapirer og kapitalandele</b>         |      | <b>21.134</b>    | <b>23.275</b>    |
| <b>Likvide beholdninger</b>                  |      | <b>611.580</b>   | <b>1.403.129</b> |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                     |      | <b>4.386.143</b> | <b>4.388.822</b> |
| <b>Aktiver</b>                               |      | <b>6.703.553</b> | <b>8.021.102</b> |



## Balance 30. juni 2016

|  | Note | 2015/16<br>kr.   | 2014/15<br>kr.   |
|--|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>                          |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital                       | 4    | 500.000          | 500.000          |
| Reserve for opskrivninger                |      | 1.597.348        | 1.597.348        |
| Overført resultat                        | 5    | 4.473.819        | 5.793.999        |
| Udbytte for regnskabsåret                | 6    | 101.200          | 99.800           |
| <b>Egenkapital</b>                       |      | <b>6.672.367</b> | <b>7.991.147</b> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser |      | 7.438            | 7.438            |
| Selskabsskat                             |      | 23.748           | 22.517           |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>   |      | <b>31.186</b>    | <b>29.955</b>    |
| <b>Gældsforpligtelser</b>                |      | <b>31.186</b>    | <b>29.955</b>    |
| <b>Passiver</b>                          |      | <b>6.703.553</b> | <b>8.021.102</b> |
| Ejerskab                                 | 7    |                  |                  |
| Eventualforpligtelser                    | 8    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger    | 9    |                  |                  |



## Noter

|  | 2015/16        | 2014/15        |
|--|----------------|----------------|
| <b>1. Finansielle indtægter</b>                          |                |                |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | 125.897        | 114.752        |
| Andre finansielle indtægter                              | 6.573          | 12.161         |
|  | <b>132.470</b> | <b>126.913</b> |

## 2. Skat af årets resultat

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| Skat af årets resultat | 27.040        | 27.590        |
|                        | <b>27.040</b> | <b>27.590</b> |

## 3. Oplysninger om kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

### Tilknyttede virksomheder

| Navn     | Hjemsted | Ejerandel i % | Egenkapital      | Resultat          |
|----------|----------|---------------|------------------|-------------------|
| FACI A/S | Aarhus   | 90,00         | 2.574.900        | -1.460.967        |
|          |          |               | <b>2.574.900</b> | <b>-1.460.967</b> |

## 4. Virksomhedskapital

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| Saldo primo         | 500.000        | 500.000        |
| <b>Saldo ultimo</b> | <b>500.000</b> | <b>500.000</b> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

Selskabskapitalen består af 500 aktier á nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

## 5. Overført resultat

|                     |                  |                  |
|---------------------|------------------|------------------|
| Saldo primo         | 5.793.999        | 5.797.725        |
| Årets afgang        | -1.320.180       | -3.726           |
| <b>Saldo ultimo</b> | <b>4.473.819</b> | <b>5.793.999</b> |

## 6. Udbytte for regnskabsåret

|                     |                |               |
|---------------------|----------------|---------------|
| Saldo primo         | 99.800         | 99.800        |
| Årets tilgang       | 101.200        | 96.600        |
| Årets afgang        | -99.800        | -96.600       |
| <b>Saldo ultimo</b> | <b>101.200</b> | <b>99.800</b> |

## 7. Ejerskab

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

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

## 8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.



**Noter**

2015/16

2014/15

**9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger**

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.