

F.A.C. Holding ApS

Ellebakkevej 1C

Ellekilde

3140 Ålgårde

CVR-nr. 27 41 08 55

**Årsrapport for perioden
1. juli 2018 til 30. juni 2019**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. oktober 2019

Grethe Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019	8
Balance 30. juni 2019	9
Noter til årsrapporten	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for F.A.C. Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ålsgårde, den 17. september 2019

Direktion

Grethe Andersen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i F.A.C. Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for F.A.C. Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 17. september 2019

Nærrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
CVR-nr. 17 52 43 05

Stig Skovly
Registreret revisor
MNE-nr. mne18146

Selskabsoplysninger

Selskabet

F.A.C. Holding ApS
Ellebakkevej 1C
Ellekilde
3140 Ålsgårde

Telefon: 49708577

E-mail: Ellebakkevej@gmail.com

CVR-nr.: 27 41 08 55

Regnskabsperiode: 1. juli 2018 - 30. juni 2019

Hjemsted: Helsingør

Direktion

Grethe Andersen, direktør

Revisor

Nærrevisión A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed - FSR danske revisorer
Rønnevangsalle 6
3400 Hillerød

Pengeinstitut

Danske Bank
Stengade 57B
3000 Helsingør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at besidde aktier og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2019 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018/19 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 287.629, og selskabets balance pr. 30. juni 2019 udviser en egenkapital på kr. 10.646.597.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for F.A.C. Holding ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med enkelte tilvalg fra højre klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018/19 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Skat af årets resultat

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

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele måles til kostpris.

Værdipapirerne måles til dagsværdi (kursværdien på balancedagen). Årets ændring i værdipapirenes samlede kursværdi indregnes i resultatopgørelsens finansielle poster.

Egenkapital

Udbytte

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

Selskabsskat 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 efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli 2018 - 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-32.049	-41.973
Finansielle indtægter		384.834	291.256
Finansielle omkostninger		<u>-848</u>	<u>-757.631</u>
Resultat før skat		351.937	-508.348
Skat af årets resultat	1	<u>-64.308</u>	<u>106.500</u>
Årets resultat		<u>287.629</u>	<u>-401.848</u>
Foreslået udbytte		54.000	52.900
Overført resultat		<u>233.629</u>	<u>-454.748</u>
		<u>287.629</u>	<u>-401.848</u>

Balance 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>10.126.374</u>	<u>10.012.730</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>10.126.374</u>	<u>10.012.730</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>10.126.374</u>	<u>10.012.730</u>
Andre tilgodehavender		0	57
Udskudt skatteaktiv		47.334	108.945
Selskabsskat		<u>111.023</u>	<u>68.828</u>
Tilgodehavender		<u>158.357</u>	<u>177.830</u>
Likvide beholdninger		<u>402.664</u>	<u>259.670</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>561.021</u>	<u>437.500</u>
Aktiver i alt		<u>10.687.395</u>	<u>10.450.230</u>

Balance 30. juni 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overkurs ved emission		6.250	6.250
Overført resultat		10.461.347	10.227.718
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>54.000</u>	<u>52.900</u>
Egenkapital	2	<u>10.646.597</u>	<u>10.411.868</u>
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		23.548	22.862
Anden gæld		<u>17.250</u>	<u>15.500</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>40.798</u>	<u>38.362</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>40.798</u>	<u>38.362</u>
Passiver i alt		<u>10.687.395</u>	<u>10.450.230</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2018/19</u>	<u>2017/18</u>
	kr.	kr.
1 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	61.611	-108.945
Regulering af skat vedrørende tidligere år	<u>2.697</u>	<u>2.445</u>
	<u>64.308</u>	<u>-106.500</u>

2 Egenkapital

	<u>Virk-</u>	<u>Overkurs</u>	<u>Overført</u>	<u>Foreslået ud-</u>	<u>I alt</u>
	<u>somheds-</u>	<u>ved emission</u>	<u>resultat</u>	<u>bytte for</u>	
	<u>kapital</u>			<u>regnskabs-</u>	
				<u>året</u>	
Egenkapital 1. juli 2018	125.000	6.250	10.227.718	52.900	10.411.868
Betalt ordinært udbytte	0	0	0	-52.900	-52.900
Årets resultat	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>233.629</u>	<u>54.000</u>	<u>287.629</u>
Egenkapital 30. juni 2019	<u>125.000</u>	<u>6.250</u>	<u>10.461.347</u>	<u>54.000</u>	<u>10.646.597</u>

Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.