

ÅRSRAPPORT 2019

for

NOFAKE Holding ApS

Åvej 10
9400 Nørresundby

CVR-nr. 30073053

13. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 17. april 2020

Flemming Møller Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning.....	5
Ledelsespåtegning.....	6
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse	11
Balance.....	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	NOFAKE Holding ApS Nordjysk Varmeservice ApS Åvej 10 <u>DK-9400 Nørresundby</u>
Telefon	2071 3030
E-mail	fs.nofake@gmail.com
CVR-nr.	30073053
Stiftelsesdato	27. november 2006
Regnskabsår	1. januar 2019 - 31. december 2019
Branche	181300 Prepress- og premedia-arbejde
Bibranche	811000 Kombinerede serviceydelser
Hjemstedskommune	Aalborg
Anpartskapital	Kr. 125.000
Selskabets formål	Selskabets formål er at drive virksomhed som holdingselskab
Direktion	Flemming Møller Sørensen, Direktør Åvej 10, DK-9400 Nørresundby
Tegningsregel	Selskabet tegnes af direktionen

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at drive virksomhed indenfor varmeservice og undervisning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 udviser et resultat på kr. -63.268, og selskabets balance pr. 31. december 2019 udviser en balancesum på kr. 118.557, og en egenkapital på kr. 53.042.

I øvrigt henvises til de talmæssige opstillinger i årsregnskabet.

Going concern

Selskabet har tabt over 50 pct. af sin anpartskapital. Ledelsen er opmærksom herpå. Ledelsen finansierer driften indtil positiv drift opnås.

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019 for NOFAKE Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Nørresundby, den 6. april 2020

Direktion

Flemming Møller Sørensen
Direktør

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for NOFAKE Holding ApS for 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

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, under hensyntagen til scrapværdien.

	Brugstid	Restværdi	Restafskrivningsværdi	Scrapværdi
Produktionsanlæg og maskiner	5 - 6 år	19,5 pct.	16.640 kr	5 kr

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Andre tilgodehavender

Består af udskudte skatteaktiver.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Gældsforpligtelser

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

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Bruttofortjeneste		201.902	527.583
Personaleomkostninger	1	-274.359	-487.383
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-8.518	-8.519
Driftsresultat		-80.975	31.681
Finansielle omkostninger	2	-138	-382
Resultat før skat		-81.113	31.299
Skat af årets resultat		17.845	-7.925
Årets resultat		-63.268	23.374
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-63.268	23.374
Resultatdisponering		-63.268	23.374

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		16.645	25.163
Materielle anlægsaktiver		<u>16.645</u>	<u>25.163</u>
Anlægsaktiver		<u>16.645</u>	<u>25.163</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.625	108.294
Udsudte skatteaktiver		18.274	406
Tilgodehavende selskabsskat		4.000	0
Andre tilgodehavender		9.091	0
Tilgodehavender		<u>36.990</u>	<u>108.700</u>
Likvide beholdninger		<u>64.922</u>	<u>201.832</u>
Omsætningsaktiver		<u>101.912</u>	<u>310.532</u>
Aktiver		<u>118.557</u>	<u>335.695</u>

Balance 31. december 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	3	125.000	125.000
Overført resultat	4	-71.958	-8.690
Egenkapital		53.042	116.310
Leverandører af varer og tjenesteydelser		9.299	73.624
Selskabsskat		0	2.365
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		7.105	96.285
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		49.111	47.111
Kortfristede gældsforpligtelser		65.515	219.385
Gældsforpligtelser		65.515	219.385
Passiver		118.557	335.695
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2019	2018
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	263.893	418.864
Andre omkostninger til social sikring	6.061	7.377
Andre personaleomkostninger	4.405	61.142
	<u>274.359</u>	<u>487.383</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	138	382
Finansielle omkostninger i alt	<u>138</u>	<u>382</u>
3. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000
Virksomhedskapital ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
4. Overført resultat		
Overført resultat primo	-8.690	-32.064
Årets tilgang	-63.268	23.374
Overført resultat ultimo	<u>-71.958</u>	<u>-8.690</u>

5. Usikkerhed om going concern

Selskabet har tabt over 50 % af sin anpartskapital. Ledelsen er opmærksom herpå. Ledelsen finansierer driften indtil positiv drift opnås.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.