



Piaster Revisorerne  
vi giver bedre råd

# Fatoca Holding ApS

CVR-nr. 30 98 72 33

Industrihegnet 7  
4030 Tune

**Årsrapport 2018/19**  
(regnskabsperiode 1. maj 2018 - 30. april 2019)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
30. september 2019

---

Niels Carlsen  
*Dirigent*

# Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegning og erklæring</b>	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10
Anvendt regnskabspraksis	11

# Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2018 - 30. april 2019 for Fatoca Holding ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen erklærer, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 30. september 2019

I direktionen:

---

Niels Carlsen

*Direktør*

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

## *Til den daglige ledelse i Fatoca Holding ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Fatoca Holding ApS for regnskabsåret 1. maj 2018 - 30. april 2019 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Allerød, den 30. september 2019

**Piaster Revisorerne,  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
CVR-nr.: 25 16 00 37**

Steen Dahl Andersen  
statsautoriseret revisor  
mne29455

# Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Fatoca Holding ApS Industrihegnet 7 4030 Tune	
	CVR-nr.:	30 98 72 33
	Stiftet:	1. oktober 2007
	Hjemsted:	Greve
	Regnskabsår:	1. maj - 30. april
<b>Direktion</b>	Niels Carlsen	

# Ledelsesberetning

## **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets væsentligste aktiviteter har i regnskabsåret bestået af at eje kapitalandele i tilknyttede virksomheder.

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

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

## Resultatopgørelse 1. maj - 30. april

	Note	2018/19	2017/18
Andre eksterne omkostninger		-15.251	-12.525
<b>Driftsresultat</b>		<b>-15.251</b>	<b>-12.525</b>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1	557.100	519.820
Nedskrivning af finansielle aktiver		0	0
Finansielle indtægter		815.612	152.587
Finansielle omkostninger		-1.155.054	-594.366
<b>Ordinært resultat før skat</b>		<b>202.407</b>	<b>65.516</b>
Skat af årets resultat	2	77.980	100.892
<b>Årets resultat</b>		<b>280.387</b>	<b>166.408</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført overskud		-1.019.613	60.608
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	105.800
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		1.300.000	0
<b>Disponeret i alt</b>		<b>280.387</b>	<b>166.408</b>

## Balance pr. 30. april

### Aktiver

	Note	2019	2018
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		1.077.820	1.077.820
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>1.077.820</b>	<b>1.077.820</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.077.820</b>	<b>1.077.820</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	200.000
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		171.270	213.203
Selskabsskat		5.300	
Andre tilgodehavender		8.250	44.000
<b>Kortfristede tilgodehavender</b>		<b>184.820</b>	<b>457.203</b>
<b>Andre værdipapirer og kapitalandele</b>		<b>4.436.921</b>	<b>4.904.011</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>494.519</b>	<b>530.189</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>5.116.260</b>	<b>5.891.403</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>6.194.080</b>	<b>6.969.223</b>



## Balance pr. 30. april

### Passiver

	Note	2019	2018
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.711.494	6.731.107
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	105.800
<b>Egenkapital</b>	<b>3</b>	<b>5.836.494</b>	<b>6.961.907</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.586	0
Selskabsskat		0	2.316
Anden gæld		351.000	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>357.586</b>	<b>7.316</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>357.586</b>	<b>7.316</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>6.194.080</b>	<b>6.969.223</b>
Eventualforpligtelser	4		

## Noter

	2018/19	2017/18
<b>1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder</b>		
Udbytte fra Fatoca Tagdækning ApS	557.100	400.000
Tab ved salg af anparter i Fatoca Tagdækning ApS	0	-80.180
Opskrivning af kapitalandele i Fatoca Tagdækning ApS	0	200.000
	<b>557.100</b>	<b>519.820</b>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Skat af ordinært resultat	-77.980	-99.947
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	-945
	<b>-77.980</b>	<b>-100.892</b>
	2019	2018
<b>3 Egenkapital</b>		
Anpartskapital 1. maj	125.000	125.000
Anpartskapital 30. april	125.000	125.000
Overført resultat 1. maj	6.731.107	6.670.499
Forslag til årets resultatfordeling	-1.019.613	60.608
Overført resultat 30. april	5.711.494	6.731.107
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 1. maj	105.800	350.000
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	1.300.000	0
Udbetalt udbytte	-1.405.800	-350.000
Forslag til årets resultatfordeling	0	105.800
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen 30. april	0	105.800
<b>Egenkapital 30. april</b>	<b>5.836.494</b>	<b>6.961.907</b>
<b>4 Eventualforpligtelser</b>		

Selskabet er administrationsselskab i sambeskatning med Fatoca Tagdækning ApS. Selskabet hæfter derfor ubegrænset og solidarisk, for selskabsskatter og kildeskatter på udbytte, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen.

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er opstillet i overensstemmelse med de i årsregnskabsloven nævnte bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

### Generelt

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger, 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.

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

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### Udbytte fra tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes udbytte fra tilknyttede virksomheder deklareret i regnskabsåret.

#### Finansielle poster

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Skat af årets resultat

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.

## Balancen

### Finansielle anlægsaktiver

#### *Kapitalandele i tilknyttede virksomheder*

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris med fradrag af nedskrivning. Hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien nedskrives til denne lavere værdi. Kostprisen nedskrives i det omfang, udloddet udbytte overstiger den akkumulerede indtjening efter overtagelsestidspunktet.

### Tilgodehavender

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

### Værdipapirer

Værdipapirer og kapitalandele under omsætningsaktiver måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Udbytte

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

# Anvendt regnskabspraksis

## Skyldig skat og udskudt skat

Fatoca Holding ApS hæfter som administrationsselskab for dattervirksomhedernes selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldigt sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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 i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

# PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

## Niels Carlsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-131872778583

IP: 2.130.xxx.xxx

2019-09-30 08:07:31Z

NEM ID 

## Niels Carlsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-131872778583

IP: 2.130.xxx.xxx

2019-09-30 08:07:31Z

NEM ID 

## Steen Dahl Andersen

Revisor

Serienummer: CVR:25160037-RID:67629748

IP: 87.48.xxx.xxx

2019-09-30 08:09:06Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: VLSVA-AC1ZE-1UK8T-DU2EN-Y1ZNP-2GM01

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

### Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>