



Piaster Revisorerne
vi giver bedre råd

Fatoca Holding ApS

CVR-nr. 30 98 72 33

Industrihegnet 7
4030 Tune

Årsrapport 2019/20
(regnskabsperiode 1. maj 2019 - 30. april 2020)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
8. oktober 2020

Niels Carlsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegning og erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse 1. maj - 30. april	10
Noter	11
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. maj 2019 - 30. april 2020 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2019 - 30. april 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tune, den 8. oktober 2020

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 2019 - 30. april 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, 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 8. oktober 2020

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

Emil Lagstrøm
statsautoriseret revisor
mne45851

Selskabsoplysninger

Selskabet	Fatoca Holding ApS Industrihegnet 7 4030 Tune	
	CVR-nr.:	30 98 72 33
	Stiftet:	1. oktober 2007
	Hjemsted:	Greve
	Regnskabsår:	1. maj - 30. april
Direktion	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	2019/20	2018/19
Andre eksterne omkostninger		-18.484	-15.251
Driftsresultat		-18.484	-15.251
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede	1	480.000	557.100
Finansielle indtægter		113.137	815.612
Finansielle omkostninger		-254.645	-1.155.054
Ordinært resultat før skat		320.008	202.407
Skat af årets resultat	2	35.066	77.980
Årets resultat		355.074	280.387
Forslag til resultatdisponering			
Overført overskud		244.474	-1.019.613
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	0
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	1.300.000
Disponeret i alt		355.074	280.387

Balance pr. 30. april

Aktiver

	Note	2020	2019
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		777.820	1.077.820
Finansielle anlægsaktiver		777.820	1.077.820
Anlægsaktiver		777.820	1.077.820
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag			171.270
Selskabsskat		219.428	5.300
Andre tilgodehavender		218.250	8.250
Kortfristede tilgodehavender		437.678	184.820
Andre værdipapirer og kapitalandele		4.435.747	4.436.921
Likvide beholdninger		720.550	494.519
Omsætningsaktiver		5.593.975	5.116.260
Aktiver i alt		6.371.795	6.194.080

Balance pr. 30. april

Passiver

	Note	2020	2019
Anpartskapital		125.000	125.000
Overført resultat		5.955.968	5.711.494
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		110.600	0
Egenkapital		6.191.568	5.836.494
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.000	5.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	1.586
Selskabsskat		175.227	0
Anden gæld		0	351.000
Kortfristede gældsforpligtelser		180.227	357.586
Gældsforpligtelser		180.227	357.586
Passiver i alt		6.371.795	6.194.080
Eventualforpligtelser	3		

Egenkapitalopgørelse 1. maj - 30. april

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Anpartskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Kapitalforhøjelse	0	0
Saldo ultimo	<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
Overført resultat		
Saldo primo	5.711.494	6.731.107
Årets resultat	244.474	-1.019.613
Overført fra overkurs ved emission	0	0
Saldo ultimo	<u>5.955.968</u>	<u>5.711.494</u>
Foreslået udbytte		
Saldo primo	0	105.800
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret	0	1.300.000
Udbetalt udbytte	0	-1.405.800
Årets resultat	110.600	0
Saldo ultimo	<u>110.600</u>	<u>0</u>
Egenkapital	<u>6.191.568</u>	<u>5.836.494</u>

Noter

	2019/20	2018/19
1 Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		
Udbytte fra Fatoca Tagdækning ApS	480.000	557.100
	480.000	557.100
2 Skat af årets resultat		
Skat af ordinært resultat	-35.200	-77.980
Regulering af skat vedrørende tidligere år	134	0
	-35.066	-77.980
3 Eventualforpligtelser		
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 nominal 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 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.

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 nettorealiseringsværdi.

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 registreret, og informationerne er listet herunder.

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

Niels Carlsen

Direktør

På vegne af: Fatoca Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-131872778583

IP: 87.52.xxx.xxx

2020-10-08 13:57:12Z

NEM ID 

Niels Carlsen

Dirigent

På vegne af: Fatoca Holding ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-131872778583

IP: 87.52.xxx.xxx

2020-10-08 13:57:12Z

NEM ID 

Emil Lagstrøm

Revisor

På vegne af: Piaster Revisorerne, Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Serienummer: PID:9208-2002-2-047250764102

IP: 83.94.xxx.xxx

2020-10-08 17:27:46Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: S26EW-IHG73-4JYHD-316XE-FUTTY-H7YVE

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>