

# **Årsrapport for 2020/21**

01.10.20 - 30.09.21

(9. regnskabsår)

## **Facto Holding ApS**

Lodsvej 7  
4736 Karrebæksminde

CVR-nr. 34476373

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2022.

Dirigent: \_\_\_\_\_  
Freddy Bach Frederiksen

# Indholdsfortegnelse

---

<b>Ledelsespåtegning</b>	<b>2</b>
<b>Selskabsoplysninger</b>	<b>3</b>
<b>Ledelsesberetning</b>	<b>4</b>
<b>Anvendt regnskabspraksis</b>	<b>5</b>
<b>Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september</b>	<b>6</b>
<b>Balance 30. september</b>	<b>7</b>
<b>Noter til årsrapporten</b>	<b>9</b>

# Ledespåtegning

---

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Facto Holding ApS for regnskabsåret 2020/21.

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

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karrebæksminde, den 15. marts 2022.

## Direktion

Freddy Bach Frederiksen

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

# Selskabsoplysninger

---

**Selskabet**

Facto Holding ApS  
Lodsvej 7  
4736 Karrebæksminde

CVR-nr.: 34476373  
Etableret: 16. april 2012  
Hjemstedskommune: Næstved  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

**Direktion**

Freddy Bach Frederiksen

**Revisor**

LG Revision I/S  
Østre Fælledvej 8  
9400 Nørresundby

# Ledelsesberetning

---

## **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter omfatter køb og salg af ejendomme samt konsulentytelser i den forbindelse.

# Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for Facto Holding ApS for 2020/21 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er den samme som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

## **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 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 ressourcer 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.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Handelsvirksomhed**

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, andre driftsindtægter, vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, leasingaftaler, nedskrivning af tilgodehavender mv.

### **Finansielle omkostninger**

Renteomkostninger, kurstab på obligationer, aktier og realkreditlån, rentetillæg under acontoskatteordningen samt nedskrivning af tilgodehavender og andre finansielle aktiver.

### **Skat af årets resultat**

Skat af årets resultat omfatter årets skat. Aktuell skat beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke-skattepligtige indtægter og omkostninger. Skatteaktiv er ikke medtaget i regnskabet.

## **BALANCEN**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til dagsværdi opgjort af ledelsen. Der afskrives ikke på grunde.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab ved salg indregnes i resultatopgørelsen under posten "Andre driftsindtægter" eller "Andre driftsomkostninger".

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til nominel værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

### **Gældsforpligtelser**

Gæld måles til nominel restgæld.

# Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>352.455</b>	<b>86</b>
Personaleomkostninger	1	105.136	0
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		<u>-225.000</u>	<u>0</u>
<b>Ordinært resultat før finansielle poster</b>		<b>472.319</b>	<b>86</b>
Andre finansielle indtægter		3.169.196	0
Andre finansielle omkostninger		<u>87.110</u>	<u>86</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>3.554.405</b>	<b>0</b>
Skat af årets resultat	2	<u>35.687</u>	<u>0</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>3.518.718</u></b>	<b><u>1</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført fra tidligere år		34.386	34
Årets resultat		<u>3.518.718</u>	<u>1</u>
<b>Til disposition</b>		<b><u>3.553.104</u></b>	<b><u>34</u></b>
Overført resultat		<u>3.553.104</u>	<u>34</u>
<b>Disponeret i alt</b>		<b><u>3.553.104</u></b>	<b><u>34</u></b>

## Balance 30. september

---

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
<b>Aktiver</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Grunde og bygninger		<u>1.325.000</u>	<u>1.100</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	3	<u><b>1.325.000</b></u>	<u><b>1.100</b></u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.319.196</u>	<u>150</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>3.319.196</b></u>	<u><b>150</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>4.644.196</b></u>	<u><b>1.250</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		867.445	41
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	80
Udskudt skatteaktiv		<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>867.445</b></u>	<u><b>122</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>250.163</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>1.117.608</b></u>	<u><b>122</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>5.761.804</b></u>	<u><b>1.372</b></u>



## Balance 30. september

---

	Note	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	tkr.
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		3.553.104	34
<b>Egenkapital i alt</b>	4	<u><b>3.633.104</b></u>	<u><b>114</b></u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>			
Selskabsskat		36.322	0
Anden gæld		1.018.618	1.057
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.054.940</b></u>	<u><b>1.057</b></u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Kreditinstitutter i øvrigt		577.500	4
Leverandører af varer og tjenesteydelser		412.632	1
Anden gæld		83.628	195
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>1.073.760</b></u>	<u><b>200</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>2.128.700</b></u>	<u><b>1.257</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>5.761.804</b></u>	<u><b>1.372</b></u>

# Noter til årsrapporten

<b>1</b>	<b>Personaleomkostninger</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
		kr.	tkr.
	Løn, gager og vederlag	103.432	0
	Andre udgifter til social sikring	1.704	0
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>105.136</b>	<b>0</b>

Gennemsnitlig antal beskæftigede medarbejdere i indeværende år 1, sidste år 0.

<b>2</b>	<b>Skat af årets resultat</b>	<b>2020/21</b>	<b>2019/20</b>
		kr.	tkr.
	Skat af årets resultat	36.688	3
	Regulering af skat vedr. tidligere år	-1.001	-3
	<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>35.687</b>	<b>0</b>

<b>3</b>	<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b>
		kr.
	Kostpris primo	1.600.000
	<b>Kostpris ultimo</b>	<b>1.600.000</b>
	Af- og nedskrivninger, primo	500.000
	Årets af- og nedskrivninger	-225.000
	<b>Af- og nedskrivninger, ultimo</b>	<b>275.000</b>
	<b>Regnskabsmæssig værdi, ultimo</b>	<b>1.325.000</b>

<b>4</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Selskabs-</b>	<b>Overført</b>	<b>I alt</b>
		<b>kapital</b>	<b>resultat</b>	
		kr.	kr.	kr.
	Saldo primo	80.000	34.386	114.386
	Årets resultat	0	3.518.718	3.518.718
	<b>Saldo ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>3.553.104</b>	<b>3.633.104</b>