

Årsrapport for 2018/19

01.10.18 - 30.09.19
(7. regnskabsår)

Facto Holding ApS

Lodsvej 7
4736 Karrebæksminde

CVR-nr. 34476373

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 11. marts 2020.

Dirigent: _____
Freddy Bach Frederiksen

Indholdsfortegnelse

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

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for Facto Holding ApS for regnskabsåret 2018/19.

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 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Karrebæksminde, den 11. marts 2020.

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 2018/19 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>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|------|----------------|----------------|
| | | kr. | tkr. |
| Bruttofortjeneste | | 107.198 | 70 |
| Personaleomkostninger | 1 | 26.731 | 0 |
| Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | 0 | 500 |
| Ordinært resultat før finansielle poster | | 80.467 | -430 |
| Andre finansielle omkostninger | | 93.679 | 465 |
| Resultat før skat | | -13.212 | -895 |
| Skat af årets resultat | 2 | -2.906 | -31 |
| Årets resultat | | -10.306 | -864 |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Overført fra tidligere år | | 44.103 | 908 |
| Årets resultat | | -10.306 | -864 |
| Til disposition | | 33.797 | 44 |
| Overført resultat | | 33.797 | 44 |
| Disponeret i alt | | 33.797 | 44 |

Balance 30. september

| | Note | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|---|------|-------------------------|---------------------|
| | | kr. | tkr. |
| Aktiver | | | |
| Anlægsaktiver | | | |
| Materielle anlægsaktiver | | | |
| Grunde og bygninger | | <u>1.100.000</u> | <u>1.100</u> |
| Materielle anlægsaktiver i alt | 3 | <u>1.100.000</u> | <u>1.100</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | | |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | <u>25.000</u> | <u>0</u> |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | 4 | <u>25.000</u> | <u>0</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>1.125.000</u> | <u>1.100</u> |
| Omsætningsaktiver | | | |
| Tilgodehavender | | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 182.373 | 213 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 75.000 | 100 |
| Udskudt skatteaktiv | | <u>2.906</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender i alt | | <u>260.279</u> | <u>313</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>268</u> | <u>0</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>260.547</u> | <u>313</u> |
| Aktiver i alt | | <u>1.385.547</u> | <u>1.413</u> |

Balance 30. september

| | Note | <u>2018/19</u> | <u>2017/18</u> |
|--|------|------------------|----------------|
| | | kr. | tkr. |
| Passiver | | | |
| Egenkapital | | | |
| Virksomhedskapital | | 80.000 | 80 |
| Overført resultat | | 33.797 | 44 |
| Egenkapital i alt | 5 | <u>113.797</u> | <u>124</u> |
| Gældsforpligtelser | | | |
| Langfristede gældsforpligtelser | | | |
| Selskabsskat | | 3.908 | 4 |
| Anden gæld | | 1.092.295 | 1.121 |
| Langfristede gældsforpligtelser i alt | 6 | <u>1.096.203</u> | <u>1.125</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | | |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 75.750 | 131 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 18.577 | 24 |
| Anden gæld | | 81.220 | 8 |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | | <u>175.547</u> | <u>164</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>1.271.750</u> | <u>1.288</u> |
| Passiver i alt | | <u>1.385.547</u> | <u>1.413</u> |

Noter til årsrapporten

| 1 | Personaleomkostninger | 2018/19 kr. | 2017/18 tkr. |
|---|------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Løn, gager og vederlag | 25.750 | 0 |
| | Andre udgifter til social sikring | 981 | 0 |
| | Personaleomkostninger i alt | 26.731 | 0 |

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

| 2 | Skat af årets resultat | 2018/19 kr. | 2017/18 tkr. |
|---|---------------------------------------|----------------|-----------------|
| | Skat af årets resultat | -2.906 | 0 |
| | Regulering af skat vedr. tidligere år | 0 | -31 |
| | Skat af årets resultat i alt | -2.906 | -31 |

| 3 | Materielle anlægsaktiver | Grunde og bygninger kr. |
|---|--------------------------------------|----------------------------|
| | Kostpris primo | 1.600.000 |
| | Kostpris ultimo | 1.600.000 |
| | Af- og nedskrivninger, primo | 500.000 |
| | Af- og nedskrivninger, ultimo | 500.000 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | 1.100.000 |

| 4 | Finansielle anlægsaktiver | Andre værdipapirer og kapitalandele kr. |
|---|--------------------------------------|--|
| | Kostpris, primo | 0 |
| | Tilgang i årets løb | 25.000 |
| | Kostpris, ultimo | 25.000 |
| | Regnskabsmæssig værdi, ultimo | 25.000 |

Noter til årsrapporten

| 5 | Egenkapital | Selskabs- kapital kr. | Overført resultat kr. | I alt kr. |
|----------|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|----------------------|
| | Saldo primo | 80.000 | 44.103 | 124.103 |
| | Årets resultat | 0 | -10.306 | -10.306 |
| | Saldo ultimo | 80.000 | 33.797 | 113.797 |

6 Langfristede gældsforpligtelser

Følgende del af gælden forfalder til betaling efter 5 år: kr. 0