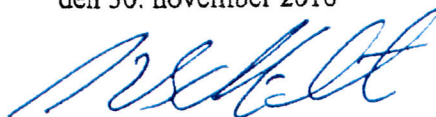


Factotum ApS

CVR-nr. 34 59 13 85

Årsrapport for 2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. november 2016



Kim Schlichter
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors erklæringer.....	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger.....	5
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis.....	7
Resultatopgørelse.....	9
Balance.....	10
Noter.....	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Factotum ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 24. november 2016

I direktionen:



Kim Schlichter

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Factotum ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Factotum ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for selskabet. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Karlsunde, den 24. november 2016
Revisam2000
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab



Preben Kellerstrøm
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Factotum ApS Torveporten 2, 3 2500 Valby
	CVR-nr. 34 59 13 85 Stiftet 11. juni 2012 Hjemsted København Regnskabsår 1. juli - 30. juni
Direktion	Kim Schlichter
Revision	Revisam2000 Statsautoriseret Revisionsaktieselskab Metalgangen 9C 2690 Karlslunde

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel, investering og konsulentvirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et resultat efter skat på 1.111.534 kr. Egenkapitalen udgør pr. 30. juni 2016 1.863.381 kr.

Resultatet for indeværende regnskabsperiode anses for at være tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Factotum ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Bruttofortjeneste

Regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger er sammendraget til en post benævnt bruttofortjeneste eller bruttotab.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen af udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført og fundet sted inden regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Andre driftsindtægter

Overskudsandel fra deltagelse i virksomheder, som selskabet ejer kapitalandele i samt regulering af aktier til dagsværdi indregnes som indtægter af kapitalandele.

Indtægter fra andre kapitalandele, værdipapirer og tilgodehavender, der er anlægsaktiver, omfatter udbytte, renter og kursgevinster herfra.

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med konferenceforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster, og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud.

Balancen**Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i associerede virksomheder, der er indregnet under anlægsaktiver, måles til dagsværdi i balancen.

Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for perioden 1. juli 2015 - 30. juni 2016

<u>Note</u>	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
Bruttotab.....	-45.855	45.111
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	1.752.706	293.041
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	-392.625	-204.437
1 Personaleomkostninger.....	-154.346	-59.232
Driftsresultat.....	1.159.880	74.483
2 Finansielle indtægter.....	70.890	4
3 Finansielle omkostninger.....	-119.189	-13
Resultat før skat.....	1.111.581	74.474
Skat af årets resultat.....	-47	0
ÅRETS RESULTAT.....	<u>1.111.534</u>	<u>74.474</u>
 Forslag til resultatdisponering		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	1.360.080	88.605
Overført resultat.....	-248.546	-14.131
Disponeret.....	<u>1.111.534</u>	<u>74.474</u>

Balance pr. 30. juni

AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2016</u> i kr.	<u>2015</u> i kr.
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder.....	2.045.747	293.041
5 Kapitalandele i associerede virksomheder.....	45.094	437.719
Finansielle anlægsaktiver i alt.....	<u>2.090.841</u>	<u>730.760</u>
 ANLÆGSAKTIVER I ALT.....	 <u>2.090.841</u>	 <u>730.760</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	1.235.622	0
Andre tilgodehavender.....	5.462	222
Tilgodehavender i alt.....	<u>1.241.084</u>	<u>222</u>
 Likvide beholdninger.....	 <u>1.215.442</u>	 <u>37.286</u>
 OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT.....	 <u>2.456.526</u>	 <u>37.508</u>
 AKTIVER I ALT.....	 <u>4.547.367</u>	 <u>768.268</u>

Balance pr. 30. juni

PASSIVER

<u>Note</u>	2016 i kr.	2015 i kr.
Egenkapital		
Virksomhedskapital.....	80.000	80.000
Overført resultat.....	-267.459	-18.913
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.....	2.050.840	690.760
6 EGENKAPITAL I ALT.....	1.863.381	751.847
Gældsforpligtelser		
Gæld til selskabsdeltager og ledelse.....	1.964.850	0
Gæld til tilknyttede virksomheder.....	703.000	0
Skyldig selskabsskat.....	0	1.225
Anden gæld.....	16.136	15.196
Kortfristede gældsforpligtelser i alt.....	2.683.986	16.421
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT.....	2.683.986	16.421
PASSIVER I ALT.....	4.547.367	768.268
7 Eventualposter mv.		

NOTER

	2015/16 i kr.	2014/15 i kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger.....	144.000	48.000
Sociale udgifter.....	10.346	11.232
Personaleomkostninger i alt.....	<u>154.346</u>	<u>59.232</u>

2 Finansielle indtægter

Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder.....	70.772	0
Andre finansielle indtægter.....	118	4
Finansielle indtægter i alt.....	<u>70.890</u>	<u>4</u>

3 Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger til selskabsdeltagere og ledelse.....	118.949	0
Andre finansielle omkostninger.....	240	13
Finansielle omkostninger i alt.....	<u>119.189</u>	<u>13</u>

4 Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	Egenkapital	Årets Resultat	Ejerandel
Havnstrup ApS, København	2.045.747	1.752.706	100%

5 Kapitalandele i associerede virksomheder

	Egenkapital	Årets resultat	Ejerandel
Corpus Development ApS, København.....	90.188	-785.250	50%
Corpus Ejendomme ApS, København.....	-1.074.938	218.595	50%

Der er i året ikke modtaget udbytte fra selskaberne.

	2016 i kr.	2015 i kr.
6 Egenkapital		
Virksomhedskapital:		
Virksomhedskapital 1. juli 2015.....	80.000	80.000
Virksomhedskapital 30. juni 2016.....	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:		
Reserve for nettoopskrivning 1. juli 2015.....	690.760	602.155
Årets regulering.....	1.360.080	88.605
Reserve for nettoopskrivning 30. juni 2016.....	2.050.840	690.760
Overført resultat:		
Overført resultat 1. juli 2015.....	-18.913	-4.782
Overført af årets resultat.....	-248.546	-14.131
Overført resultat 30. juni 2016.....	-267.459	-18.913
Egenkapital i alt.....	<u>1.863.381</u>	<u>751.847</u>

7 Eventualposter mv.

Hæftelse i sambeskatning

Selskabet hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for alle de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen.