

FACIT MANAGEMENT ApS

Idrætsvej 64
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. maj 2017 - 30. april 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

29/08/2018

Carsten Lindegaard
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	FACIT MANAGEMENT ApS Idrætsvej 64 2650 Hvidovre Telefonnummer: 20108160 CVR-nr: 34736251 Regnskabsår: 01/05/2017 - 30/04/2018
Revisor	FKS Revision Blåbyvej 13 5700 Svendborg DK Danmark CVR-nr: 26306175 P-enhed: 1008757646

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for perioden 1. maj 2017 til 30. april 2018. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min mening et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 29/08/2018

Direktion

Carsten Lindegaard

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til kapitalejerne af Facit Management ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Facit Management ApS for regnskabsåret 1. maj 2017 – 30. april 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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, 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.

Svendborg, 29/08/2018

Finn Kehlet Schou HD , mne15619
Registreret revisor
FKS Revision
CVR: 26306175

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udføre økonomiadministration og varetage konsulentopgaver og dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årsregnskabet for 2017/18 viser et resultat på kr. 269.092 efter skat, hvilket anses for tilfredsstillende.. Om selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomhedens drift i det forløbne år, henvises til resultatopgørelse, balance og noter.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Regnskabet er udarbejdet under forudsætning af fortsat drift, og er aflagt efter følgende vurderings- og afskrivningsprincipper.

GENERELT OM INDREGNING OG MÅLING

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Målinger efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdiregulering af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

BRUTTOFORTJENESTE

Indtægter ved salg af varer indgår i omsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Bruttofortjeneste er en sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Den forventede skat af årets skattepligtige indkomst er udgiftsført i resultatopgørelsen. Samtidig hermed indgår årets forskydninger i hensættelse til udskudt skat. Tillæg, fradrag og godtgørelse i forbindelse med skatte er medtaget under renter.

Balance

MATERIELLE OG IMMATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Erhvervede anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers brugstider, driftsmidler afskrives over 5-10 år.

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 er straksafskrevet.

DEBITORER

Debitorer måles til kostpris med fradrag af hensættelse til tabsrisici, opgjort på grundlag af en individuel vurdering af debitorerne.

IGANGVÆRENDE ABEJDER

Igangværende arbejder måles til salgspriser.

FINANSIELLE GÆLDSFORPLIGTELSE

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

HENSÆTTELSER

Eventualskat hensættes med 22 % af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af anlægsaktiver samt forudbetalte omkostninger.

Resultatopgørelse 1. maj 2017 - 30. apr. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		2.098.553	2.589.382
Personaleomkostninger	1	-1.730.850	-2.129.031
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.766	-18.409
Resultat af ordinær primær drift		353.937	441.942
Øvrige finansielle omkostninger		-3.054	0
Ordinært resultat før skat		350.883	441.942
Skat af årets resultat		-81.791	-100.122
Årets resultat		269.092	341.820
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		269.092	41.820
I alt		269.092	341.820

Balance 30. april 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		18.038	0
Materielle anlægsaktiver i alt		18.038	0
Anlægsaktiver i alt		18.038	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		120.523	263.739
Igangværende arbejder for fremmed regning		184.063	193.678
Andre tilgodehavender		73.010	32.000
Periodeafgrænsningsposter		4.639	5.652
Tilgodehavender i alt		382.235	495.069
Likvide beholdninger		455.986	654.706
Omsætningsaktiver i alt		838.221	1.149.775
Aktiver i alt		856.259	1.149.775

Balance 30. april 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		262.822	93.730
Forslag til udbytte		0	300.000
Egenkapital i alt		342.822	473.730
Hensættelse til udskudt skat		36.210	38.195
Hensatte forpligtelser i alt		36.210	38.195
Leverandører af varer og tjenesteydelser		8.500	8.500
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		186.098	98.756
Skyldig selskabsskat		0	102.322
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		282.629	428.272
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		477.227	637.850
Gældsforpligtelser i alt		477.227	637.850
Passiver i alt		856.259	1.149.775

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	1468626	1854817
Pensionsbidrag	210290	117956
Andre omkostninger til social sikring	51934	95258
	1730850	2129031
Gennemsnitligt antal ansatte	3	4

2. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Leasingforpligtigelser: Ingen

Sikkerhedsstillelser: Ingen

Selskabet er sambeskattet med 3L Holding ApS.

Selskabet hæfter solidarisk med de sambeskattede selskaber for selskabsskatter, restskatter tillæg og renter.