

AS FACIUS HOLDING ApS

Vestre Ringgade 34, 4.
8000 Aarhus C

CVR-nr. 35 81 70 85

Årsrapport 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

17. december 2020

Anne Sofie Facius

dirigent

Indhold

Ledelsespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. oktober – 30. september	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AS FACIUS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2020 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 17. december 2020
Direktion:


Anne Sofie Facius

Ledelsen bekræfter, at virksomheden opfylder kravene for fravalg af revision.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i AS FACIUS HOLDING ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AS FACIUS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2019 – 30. september 2020 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som I har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 *Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger*.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere jer med udarbejdelsen og præsentationen af årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i IESBA's Etiske regler, der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er jeres 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, I har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller review-konklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aarhus, den 17. december 2020


KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98



Mikkel Trabjerg Knudsen
statsaut. revisor
mne34459



Michael E. K. Rasmussen
statsaut. revisor
mne41364

AS FACIUS HOLDING ApS
Årsrapport 2019/20
CVR-nr. 35 81 70 85

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

AS FACIUS HOLDING ApS
Vestre Ringgade 34, 4.
8000 Aarhus C

CVR-nr: 35 81 70 85
Regnskabsåret: 1. oktober – 30. september

Direktion

Anne Sofie Facius

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Bredskifte Allé 13
8210 Aarhus V

Pengeinstitut

Nykredit Bank
Østergade 11
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at eje kapitalandele i Dansk ABC Holding ApS og andre værdipapirer samt foretagne investeringer i forbindelse hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat

Virksomhedens resultatopgørelse for 2019/20 udviser et resultat på 39.433 kr., sammenlignet med 294.276 kr. i 2018/19. Virksomhedens balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på 4.637.116 kr., sammenlignet med 4.597.683 kr. pr. 30. september 2019.

Resultatet anses for værende tilfredsstillende.

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Resultatopgørelse

kr.	Note	2019/20	2018/19
Bruttotab		<u>-6.125</u>	<u>-3.500</u>
Resultat af primær drift		<u>-6.125</u>	<u>-3.500</u>
Finansielle indtægter		50.000	300.000
Finansielle omkostninger		<u>-4.442</u>	<u>-2.224</u>
Resultat før skat		39.433	294.276
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>39.433</u>	<u>294.276</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>39.433</u>	<u>294.276</u>
		<u>39.433</u>	<u>294.276</u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Balance

kr.	Note	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		<u>3.525.135</u>	<u>3.525.135</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.525.135</u>	<u>3.525.135</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>1.117.231</u>	<u>1.076.048</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.117.231</u>	<u>1.076.048</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>4.642.366</u></u>	<u><u>4.601.183</u></u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Balance

kr.	Note	<u>30/9 2020</u>	<u>30/9 2019</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>4.587.116</u>	<u>4.547.683</u>
Egenkapital i alt		<u>4.637.116</u>	<u>4.597.683</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>5.250</u>	<u>3.500</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>5.250</u>	<u>3.500</u>
PASSIVER I ALT		<u><u>4.642.366</u></u>	<u><u>4.601.183</u></u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksom- hedskapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2019	50.000	4.547.683	4.597.683
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>39.433</u>	<u>39.433</u>
Egenkapital 30. september 2020	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>4.587.116</u></u>	<u><u>4.637.116</u></u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AS FACIUS HOLDING ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere regnskabsklasser.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttofortjeneste

Virksomheden har under henvisning til årsregnskabslovens § 32 valgt udelukkende at præsentere bruttoresultat.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger vedrørende finansiel leasing, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat, og ændring i udskudt skat – herunder som følge af ændring i skattesats – indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balance

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele i unoterede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Egenkapital

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for korrektioner af skat vedrørende tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på baggrund af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende skattemæssigt ikke-afskrivningsberettiget goodwill og kontorejendomme samt andre poster, hvor midlertidige forskelle er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på resultat eller skattepligtig indkomst.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt inden for overskuelig fremtid, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af 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 henholdsvis egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af transaktionsomkostninger. Efterfølgende måles finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris ved anvendelse af den effektive rentes metode, så forskellen mellem kostprisen og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden sammen med renteomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationværdi.

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualaktiver

Virksomheden har et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv på 7.772 kr. pr. 30. september 2020.