

AS FACIUS HOLDING ApS

Vestre Ringgade 34, 4.
8000 Aarhus C

CVR-nr. 35 81 70 85

Årsrapport 2021/22

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

20. marts 2023



dirigent

Indhold

Ledespåtegning	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	8
Noter	9

AS FACIUS HOLDING ApS
Årsrapport 2021/22
CVR-nr. 35 81 70 85

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for AS FACIUS HOLDING ApS for regnskabsåret 1. oktober 2021 – 30. september 2022.

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 2022 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 – 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 19. december 2022
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 2021 – 30. september 2022 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 at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven, herunder kravene til uafhængighed, og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code), herunder principper om integritet, objektivitet, professionel 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 19. december 2022

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 2021/22
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

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

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021/22 udviser et resultat på 279.649 kr., sammenlignet med 289.557 kr. i 2020/21. Virksomhedens balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på 5.206.322 kr., sammenlignet med 4.926.673 kr. pr. 30. september 2021.

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Resultatopgørelse

kr.	Note	2021/22	2020/21
Bruttotab		<u>-10.687</u>	<u>-4.500</u>
Resultat før finansielle poster		<u>-10.687</u>	<u>-4.500</u>
Andre finansielle indtægter		300.000	300.000
Øvrige finansielle omkostninger		<u>-9.664</u>	<u>-5.943</u>
Resultat før skat		<u>279.649</u>	<u>289.557</u>
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u><u>279.649</u></u>	<u><u>289.557</u></u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte for regnskabsåret		58.900	0
Overført resultat		<u>220.749</u>	<u>289.557</u>
		<u><u>279.649</u></u>	<u><u>289.557</u></u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Balance

kr.	Note	30/9 2022	30/9 2021
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Grunde og bygninger		811.900	0
Finansielle anlægsaktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.525.135	3.525.135
Anlægsaktiver i alt		4.337.035	3.525.135
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		874.600	1.406.851
Omsætningsaktiver i alt		874.600	1.406.851
AKTIVER I ALT		5.211.635	4.931.986
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		5.097.422	4.876.673
Foreslået udbytte for regnskabsåret		58.900	0
Egenkapital i alt		5.206.322	4.926.673
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		5.313	5.313
Gældsforpligtelser i alt		5.313	5.313
PASSIVER I ALT		5.211.635	4.931.986

AS FACIUS HOLDING ApS
Årsrapport 2021/22
CVR-nr. 35 81 70 85

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksom- hedskapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	50.000	4.876.673	0	4.926.673
Overført via resultatdisponering	<u>0</u>	<u>220.749</u>	<u>58.900</u>	<u>279.649</u>
Egenkapital 30. september 2022	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>5.097.422</u></u>	<u><u>58.900</u></u>	<u><u>5.206.322</u></u>

Årsregnskab 1. oktober – 30. september

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for AS FACIUS HOLDING ApS for 2021/22 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

Bruttoresultat

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 finansiell 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 nettorealiseringsværdi.

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 rentekomkostninger.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

2 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter mv.

Eventualaktiver

Virksomheden har et ikke-indregnet udskudt skatteaktiv på 14.532 kr. pr. 30. september 2022.