

Registreret revisionsaktieselskab . Torvet 12 . 8620 Kjellerup
www.center-revision-kjellerup-as.dk . e-mail: cr@center-revision-kjellerup-as.dk
Telefon 86 88 27 44

R.S. FACIUS HOLDING APS

Ferskenvej 2

8600 Silkeborg

CVR-nr. 35 81 71 07

ÅRSRAPPORT FOR 2016/17

(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 29. december 2017



Rasmus Smith Facius
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	8
Balance 30. september	9
Noter til årsrapporten	11

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for R.S. Facius Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

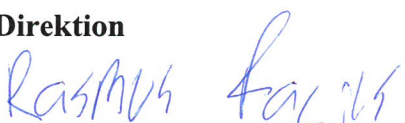
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Silkeborg, den 15. december 2017

Direktion



Rasmus Smith Facius

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til ledelsen i R.S. Facius Holding ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for R.S. Facius Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Kjellerup, den 15. december 2017

Center-Revision, Kjellerup
Registreret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 61 80 38



Kirsten Møller
Registreret revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	R.S. Facius Holding ApS Ferskenvej 2 8600 Silkeborg CVR-nr.: 35 81 71 07 Regnskabsperiode: 1. oktober 2016 - 30. september 2017 Hjemsted: Silkeborg
Direktion	Rasmus Smith Facius
Revisor	Center-Revision, Kjellerup Registreret revisionsaktieselskab Torvet 12 8620 Kjellerup
Pengeinstitut	Nykredit Bank Østergade 11 8600 Silkeborg

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 279.873, og selskabets balance pr. 30. september 2017 udviser en egenkapital på kr. 3.991.031.

Resultatet anses for værende tilfredsstillende.

Kapitalandele i unoterede selskaber med en ejerandel på under 20 % har tidligere fejlagtigt været indregnet som kapitalandele i associerede selskaber til indre værdi, er nu indregnet til kostpris. Dette har medført en primo justering af selskabets aktivmasse med tkr. -1.879. Primo justeringen er indregnet over egenkapitalen med korrektion af sammenligningstallene for 2015/16.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for R.S. Facius Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, udbytte fra værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, 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.

Balancen

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Kapitalandele i unoterede selskaber måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, som er indregnet til nominelle værdier.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, 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 de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
		kr.	kr.
Bruttotab		-20.127	-3.750
Finansielle indtægter	1	<u>300.000</u>	<u>100.000</u>
Resultat før skat		279.873	96.250
Skat af årets resultat		<u>0</u>	<u>0</u>
Årets resultat		<u>279.873</u>	<u>96.250</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>279.873</u>	<u>96.250</u>
		<u>279.873</u>	<u>96.250</u>

BALANCE 30. SEPTEMBER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Aktiver			
Andre værdipapirer og kapitalandele	2	<u>3.525.135</u>	<u>3.525.135</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>3.525.135</u>	<u>3.525.135</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>3.525.135</u>	<u>3.525.135</u>
Likvide beholdninger		<u>469.646</u>	<u>189.773</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>469.646</u>	<u>189.773</u>
Aktiver i alt		<u><u>3.994.781</u></u>	<u><u>3.714.908</u></u>

BALANCE 30. SEPTEMBER

	<u>Note</u>	<u>2017</u> kr.	<u>2016</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overkurs ved emission		0	3.475.135
Overført resultat		<u>3.941.031</u>	<u>186.023</u>
Egenkapital	3	<u>3.991.031</u>	<u>3.711.158</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>3.750</u>	<u>3.750</u>
Passiver i alt		<u>3.994.781</u>	<u>3.714.908</u>
Eventualposter m.v.	4		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

NOTER

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	kr.
1 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	<u>300.000</u>	<u>100.000</u>
	<u>300.000</u>	<u>100.000</u>
2 Finansielle anlægsaktiver		
		<u>Andre værdi- papirer og ka- pitalandele</u>
Kostpris 1. oktober 2016		<u>3.525.135</u>
Kostpris 30. september 2017		<u>3.525.135</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017		<u>3.525.135</u>

NOTER

3 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overkurs ved emission	Reserve for nettoopskriv- ning efter den indre værdis meto- de	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2016	50.000	3.475.135	1.879.220	186.023	5.590.378
Nettoeffekt ved rettelse af fejl	0	0	-1.879.220	0	-1.879.220
Korrigeret egenkapital 1. oktober 2016	50.000	3.475.135	0	186.023	3.711.158
Årets resultat	0	0	0	279.873	279.873
Overført fra overkurs ved emission	0	-3.475.135	0	3.475.135	0
Egenkapital 30. september 2017	50.000	0	0	3.941.031	3.991.031

Selskabskapitalen består af 50 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Kapitalandele i unoterede selskaber med en ejerandel på under 20 % har tidligere fejlagtigt været indregnet som kapitalandele i associerede selskaber til indre værdi, er nu indregnet til kostpris. Dette har medført en primo justering af selskabets aktivmasse med tkr. -1.879. Primo justeringen er indregnet over egenkapitalen med korrektion af sammenligningstallene for 2015/16.

4 Eventualposter m.v.

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.