

Faqtum M&A ApS

Nørgaardsvej 7
2800 Kgs. Lyngby

Årsrapport
22. juli 2015 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/06/2017

Kenneth Birkholm
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Faqtum M&A ApS
Nørgaardsvej 7
2800 Kgs. Lyngby

Telefonnummer: 69918530

e-mailadresse: info@faqtumma.dk

CVR-nr: 36970324

Regnskabsår: 22/07/2015 - 31/12/2016

Bankforbindelse

Danske Bank A/S

DK Danmark

Ledelsespåtegning

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 22. juli 2015 - 31. december 2016 for Faqum M&A ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 22. juli 2015 - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

, den

Direktion

Kenneth Birkholm
Direktør

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at tilbyde virksomhedsrådgivning og anden rådgivning om driftsledelse.

Udvikling i året

Selskabets resultatopgørelse for 2015/16 udviser et overskud på kr. 125.783, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en positiv egenkapital på kr. 325.783.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Faqum M&A ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten for 2012/13 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal idet det er selskabets første regnskabsperiode.

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

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst. Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 sambeskattet med tilknyttede danske virksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Balancen**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 22. jul 2015 - 31. dec 2016

	Note	2015/16 kr.
Nettoomsætning		3.420.500
Produktionsomkostninger		-223.610
Bruttoresultat		3.196.890
Administrationsomkostninger		-454.037
Andre driftsomkostninger		-2.616.356
Resultat af ordinær primær drift		126.497
Øvrige finansielle omkostninger		-714
Ordinært resultat før skat		125.783
Skat af årets resultat		-27.672
Årets resultat		98.111
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		80.195
Overført resultat		17.916
I alt		98.111

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		22.200
Materielle anlægsaktiver i alt		22.200
Anlægsaktiver i alt		22.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		14.750
Andre tilgodehavender		12.864
Tilgodehavender i alt		27.614
Likvide beholdninger		388.480
Omsætningsaktiver i alt		416.094
Aktiver i alt		438.294

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.
Registreret kapital mv.		200.000
Overført resultat		17.916
Forslag til udbytte		80.195
Egenkapital i alt		298.111
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		-60.000
Skyldig selskabsskat		27.672
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring ..		252.706
Forslag til udbytte for regnskabsåret		-80.195
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		140.183
Gældsforpligtelser i alt		140.183
Passiver i alt		438.294

Noter

1. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

ZOOTZ IVS, Brådebæksvej 31A, 2970 Hørsholm
Corporate Capital ApS, Holte Stationsvej 34, 2840 Holte

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Selskabet har i regnskabsåret haft en stigende aktivitet hvilket har øget antallet af faste medarbejdere.

	2015/16
Antal ansatte, primo	2
Gennemsnitligt antal ansatte	3
Antal ansatte, ultimo	4