

World Facts ApS

Christiansholms Tværvvej 14
2930 Klampenborg

CVR-nr. 38 52 62 86

Årsrapport 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
virksomhedens ordinære generalforsamling den

28. juni 2022

Suzanne Lauritzen
dirigent

Indhold

Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	4
Virksomhedsoplysninger	4
Beretning	5
Årsregnskab 1. januar – 31. december	6
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

World Facts ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 38 52 62 86

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for World Facts ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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. 31. december 2021 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Klampenborg, den 28. juni 2022
Direktion:

Suzanne Lauritzen
Adm. direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i World Facts ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for World Facts ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2021 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 revisoreres 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.

København, den 28. juni 2022

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 25 57 81 98

Morten Høgh-Petersen
statsaut. revisor
mne34283

World Facts ApS
Årsrapport 2021
CVR-nr. 38 52 62 86

Ledelsesberetning

Virksomhedsoplysninger

World Facts ApS
Christiansholms Tværvvej 14
2930 Klampenborg

CVR-nr:	38 52 62 86
Stiftet:	26. marts 2017
Regnskabsåret:	1. januar – 31. december

Direktion

Suzanne Lauritzen, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Beretning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er, at drive virksomhed ved udvikling og salg af software og udvikling af systemer til validering af data samt andre services indenfor data validering, samt at eje kapitalandele i andre selskaber.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2021 udviser et resultat på -754.176 kr., sammenlignet med 2.448.228 kr. i 2020. Virksomhedens balance pr. 31. december 2021 udviser en egenkapital på 2.412.848 kr., sammenlignet med 3.167.024 kr. pr. 31. december 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter balancedagen ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for årsrapporten for 2021.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Resultatopgørelse

kr.	Note	2021	2020
Bruttotab		-18.125	-15.596
Resultat før finansielle poster		-18.125	-15.596
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder		-736.019	2.463.824
Øvrige finansielle omkostninger		-32	0
Resultat før skat		-754.176	2.448.228
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-754.176	2.448.228
Forslag til resultatdisponering			
Øvrige lovpligtige reserver		0	-10
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		-736.019	2.463.824
Overført resultat		-18.157	-15.586
		-754.176	2.448.228

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	31/12 2021	31/12 2020
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	2		
Kapitalinteresser		<u>2.637.534</u>	<u>3.373.583</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>2.637.534</u>	<u>3.373.583</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>1.290</u>	<u>5.440</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.290</u>	<u>5.440</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>2.638.824</u></u>	<u><u>3.379.023</u></u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Balance

kr.	Note	<u>31/12 2021</u>	<u>31/12 2020</u>
PASSIVER			
Egenkapital			
Virksomhedskapital		40.000	10
Øvrige lovpligtige reserver		0	39.990
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		2.637.064	3.373.083
Overført resultat		<u>-264.216</u>	<u>-246.059</u>
Egenkapital i alt		<u>2.412.848</u>	<u>3.167.024</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Anden gæld		18.125	6.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		<u>207.851</u>	<u>205.999</u>
		<u>225.976</u>	<u>211.999</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>225.976</u>	<u>211.999</u>
PASSIVER I ALT		<u>2.638.824</u>	<u>3.379.023</u>

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Egenkapitalopgørelse

kr.	Virksomheds kapital	Øvrige lovpligtige reserver	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2021	10	39.990	3.373.083	-246.059	3.167.024
Overførsler, reserver	39.990	-39.990	0	0	0
Overført via resultatdisponering	0	0	-736.019	-18.157	-754.176
Egenkapital 31. december 2021	40.000	0	2.637.064	-264.216	2.412.848

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for World Facts ApS for 2021 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

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Indtægter af kapitalandele i kapitalinteresser (herunder associerede virksomheder)

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af kapitalinteressers resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance/tab samt efter afskrivning på goodwill.

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.

Udbytte fra kapitalandele i associerede virksomheder, der måles til kostpris, indtægtsføres i modervirksomhedens resultatopgørelse i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Ved indikation på værdiforringelse foretages nedskrivningstest. Indikationer foreligger, hvis udloddet udbytte overstiger årets resultat, eller hvor den regnskabsmæssige værdi af kapitalandele overstiger de konsoliderede regnskabsmæssige værdier af nettoaktiverne i dattervirksomheden.

Balance

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser (herunder associerede virksomheder) måles til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes indre værdi opgjort efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Kapitalandele i dattervirksomheder og kapitalinteresser (herunder associerede virksomheder) med regnskabsmæssig negativ indre værdi måles til 0 kr., og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives i det omfang, tilgodehavendet er uerholdeligt. I det omfang modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække en underbalance, der overstiger tilgodehavendet,

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

1 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af forbundne aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris eller kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen inkl. forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Egenkapital

Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Årsregnskab 1. januar – 31. december

Noter

2 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalinteresser
kr.	
Kostpris 1. januar 2021	<u>500</u>
Kostpris 31. december 2021	<u>500</u>
Værdiregulering 1. januar 2021	3.373.053
Øvrige egenkapitalbevægelser, netto	<u>-736.019</u>
Værdiregulering 31. december 2021	<u>2.637.034</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2021	<u><u>2.637.534</u></u>