

Facet Pharma ApS

Bykildevej 2, 3.tv.
2500 Valby
CVR-nr. 66 38 71 19

Årsrapport for 2020

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. maj 2021.

Charlotte von Magius Gross
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2020	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2020 for Facet Pharma ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2020 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Valby, den 4. maj 2021

Direktion

Charlotte von Magius Gross

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Facet Pharma ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Facet Pharma ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 Deres 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, De 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.

Brøndby, den 4. maj 2021

ALBJERG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 35 38 28 79

Dorthe Brandt Andersen

statsautoriseret revisor
mne32774

Selskabsoplysninger

Selskabet	Facet Pharma ApS Bykildevej 2, 3.tv. 2500 Valby
	Telefon: 48243110
	CVR-nr.: 66 38 71 19
	Stiftet: 30. oktober 1980
	Hjemsted: København
	Regnskabsår: 1. januar 2020 - 31. december 2020
Direktion	Charlotte von Magius Gross
Revisor	ALBJERG Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Ringager 4C, 2. th. 2605 Brøndby
Bankforbindelse	Danske Bank A/S
Modervirksomhed	Transas ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år været produktudvikling, fabrikation og handel, særligt inden for det kemiske og farmaceutiske område, samt udøvelse af multimedievirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 50.303 kr. mod 72.902 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 30.454 kr. mod -216.432 kr. sidste år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Bruttofortjeneste	50.303	72.902
2 Personaleomkostninger	0	-250.951
Resultat før finansielle poster	50.303	-178.049
Andre finansielle indtægter	10.617	22.351
3 Øvrige finansielle omkostninger	-26.774	-60.734
Resultat før skat	34.146	-216.432
4 Skat af årets resultat	-3.692	0
Årets resultat	30.454	-216.432
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	30.454	0
Disponeret fra overført resultat	0	-216.432
Disponeret i alt	30.454	-216.432

Balance 31. december

Aktiver		
Note	2020	2019
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	9.583	0
Udsudte skatteaktiver	0	3.692
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	2.336	4.369
Andre tilgodehavender	14.702	12.956
Tilgodehavender i alt	26.621	21.017
Andre værdipapirer og kapitalandele	91.992	98.262
Værdipapirer i alt	91.992	98.262
Likvide beholdninger	695.373	766.318
Omsætningsaktiver i alt	813.986	885.597
Aktiver i alt	813.986	885.597

Balance 31. december

Passiver		
Note	2020	2019
Egenkapital		
Virksomhedskapital	240.000	240.000
Overført resultat	126.601	96.147
Egenkapital i alt	366.601	336.147
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.415	25.000
Gæld til tilknyttede virksomheder	316.262	402.956
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	105.708	105.708
Anden gæld	0	15.786
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	447.385	549.450
Gældsforpligtelser i alt	447.385	549.450
Passiver i alt	813.986	885.597

- 1 Særlige poster
- 5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 6 Eventualposter

Egenkapitaloppørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2019	240.000	312.579	552.579
Årets overførte overskud eller underskud	0	-216.432	-216.432
Egenkapital 1. januar 2020	240.000	96.147	336.147
Årets overførte overskud eller underskud	0	30.454	30.454
	240.000	126.601	366.601

Noter

1. Særlige poster

I regnskabsposten Andre driftsindtægter indgår kompensation fra statens hjælpepakker vedrørende Covid-19 med kr. 92.000 (2019: kr. 0).

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	0	247.813
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>3.138</u>
	0	250.951
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>0</u>	<u>1</u>
3. Øvrige finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	14.300	15.000
Andre finansielle omkostninger	<u>12.474</u>	<u>45.734</u>
	26.774	60.734
4. Skat af årets resultat		
Årets regulering af udskudt skat	<u>3.692</u>	<u>0</u>
	3.692	0

5. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ingen pant- eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2020.

6. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med Transas ApS, CVR-nr. 25 78 68 58 som administrationselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter og udbytter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Facet Pharma ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen i en dagsværdireserve.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældsforpligtelsens opståen eller indregning i seneste årsregnskab indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Virksomheden har som fortolkningsbidrag for indregning af nettoomsætning valgt IAS 11 og IAS 18.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter.

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver samt godtgørelser i forbindelse med COVID-19.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, patenter, administration, lokaler og tab på debitorer.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab 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, der 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.

Anvendt regnskabspraksis

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, består af børsnoterede aktier og obligationer, der måles til dagsværdi på balancedagen. Ikke-børsnoterede kapitalandele måles til kostpris. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

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 og for betalte acontoskatter.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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 til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Dorthe Brandt Andersen

Som Revisor
RID: 68249111 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 06-05-2021 kl.: 12:59:20
Underskrevet med NemID

Charlotte Gross

Som Direktør
PID: 9208-2002-2-917736402090 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2021 kl.: 12:27:29
Underskrevet med NemID

Charlotte Gross

Som Dirigent
PID: 9208-2002-2-917736402090 NEM ID
Tidspunkt for underskrift: 10-05-2021 kl.: 12:27:29
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 2a484cd17gt24264774

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.