

Factum2 Møn ApS

Fanefjord Kirkevej 56

4792 Askeby

CVR-nr. 33876270

Årsrapport for 2017

7. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30-05-2018



Steffen Albrechtsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Virksomhedsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Factum2 Møn ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Factum2 Møn ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Askeby, den 30-05-2018

Direktion



Steffen Albrechtsen
Adm. direktør

Factum2 Møn ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Factum2 Møn ApS Fanefjord Kirkevej 56 4792 Askeby
CVR-nr.	33876270
Stiftelsesdato	29-08-2011
Hjemsted	Vordingborg
Regnskabsår	01-01-2017 - 31-12-2017
Direktion	Steffen Albrechtsen, Adm. direktør

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at udarbejde tilstandsrapport og energimærkninger.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -74.294, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 349.764, og en egenkapital på kr. 96.654.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Factum2 Møn ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	7 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, som værdiansættes til statusdagens kursværdi, som typisk er nominel værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Anden gæld

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		171.119	537.466
Personaleomkostninger	1	-257.638	-602.240
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-4.257	-4.121
Driftsresultat		-90.776	-68.895
Andre finansielle indtægter	2	19.143	3.116
Finansielle omkostninger	3	-4.661	-1.682
Resultat før skat		-76.294	-67.461
Skat af årets resultat		2.000	-473
Årets resultat		-74.294	-67.934
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-74.294	-67.934
Resultatdisponering		-74.294	-67.934

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		20.470	24.727
Materielle anlægsaktiver		20.470	24.727
Anlægsaktiver		20.470	24.727
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		155.948	183.246
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		77.970	74.971
Tilgodehavende selskabsskat		280	32
Andre tilgodehavender		17.894	72
Periodeafgrænsningsposter		3.070	49.625
Tilgodehavender		255.162	307.946
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	81.032
Værdipapirer og kapitalandele		0	81.032
Likvide beholdninger		74.132	223.922
Omsætningsaktiver		329.294	612.900
Aktiver		349.764	637.627

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overkurs ved emission	5	5.000	5.000
Overført resultat	6	11.654	85.948
Egenkapital		96.654	170.948
Hensættelser til udskudt skat	7	0	2.000
Hensatte forpligtelser		0	2.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		12.350	94.700
Gæld til tilknyttede virksomheder		136.680	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		28.812	287.991
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		75.268	81.988
Kortfristede gældsforpligtelser		253.110	464.679
Gældsforpligtelser		253.110	464.679
Passiver		349.764	637.627
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	173.232	403.051
Pensioner	93.445	111.522
Andre omkostninger til social sikring	1.704	5.173
Andre personaleomkostninger	-10.743	82.494
	257.638	602.240
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>2</u>
2. Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	19.143	3.116
	19.143	3.116
3. Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	4.661	1.682
	4.661	1.682
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	80.000	80.000
Saldo ultimo	80.000	80.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overkurs ved emission		
Saldo primo	5.000	5.000
Saldo ultimo	5.000	5.000
6. Overført resultat		
Saldo primo	85.948	153.882
Årets tilgang	-74.294	-67.934
Saldo ultimo	11.654	85.948
7. Hensættelser til udskudt skat, specificeret		
Udskudt skat	0	2.000
Saldo ultimo	0	2.000
8. Eventualforpligtelser		
Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.		
9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.		