

# **FACTOTECH ApS**

Rodelundvej 15  
8680 Ry

Årsrapport  
1. juli 2014 - 30. juni 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**11/12/2015**

**Geert Borg Smed**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**      FACTOTECH ApS  
Rodelundvej 15  
8680 Ry  
  
Telefonnummer: 22476846  
  
CVR-nr: 28480504  
Regnskabsår: 01/07/2014 - 30/06/2015

# Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2014 - 30. juni 2015 for Factotech ApS. Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 02/12/2015

## Direktion

Geert Borg Smed

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i Fachtotech ApS

Vi har opstillet årsregnskab for Factotech ApS for regnskabsåret 1. juli 2014 - 30. juni 2015, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors etiske 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 ledelsens 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, ledelsen har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ry, 02/12/2015

Henrik Braderup Olsen  
Statsautoriseret revisor  
Revisionsfirmaet Henrik Braderup Olsen

# Ledelsesberetning

## Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været udvikling og salg af software til automatisering af ordreproducerende virksomheders salg og specifikationsprocesser.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Organisationen er nu tilpasset aktiviteten, og der forventes positive resultater fremover.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

## Forventet udvikling

Virksomhedskapitalen er tabt, så selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater, og at selskabet kan opretholde kreditfaciliteter, der dækker fremtidige behov. Selskabets anpartshaver forventer, at den nødvendige likviditet vil være stillet til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer et positivt resultat for 2015/2016 og forventer at kunne reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening og/eller konvertering af gæld til hovedanpartshaver.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

## Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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. 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.

## Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

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

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse vedrørende acontoskatteordningen m.v.

**Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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 omfattet af de danske regler om obligatorisk sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder. 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****Immaterielle anlægsaktiver**

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivninger fordeles lineært over den forventede brugstid. Der indgår forventede brugstider som følger:

Patenter og varemærker 5 år

**Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af de enkelte aktivers forventede brugstider og restværdi. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der indgår forventede brugstider som følger:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

**Finansielle anlægsaktiver**

Deposita måles til kostpris.

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

**Igangværende arbejder for fremmed regning**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til kostværdien af det udførte arbejde.

Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger på projektet vil overstige de samlede indtægter på et projekt, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Acontofaktureringer fragår i salgsværdien. De enkelte projekter klassificeres som tilgodehavender, når nettoværdien er positiv og som forpligtelser, når forudbetalinger overstiger salgsværdien.

**Likvide beholdninger**

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

**Gældsforpligtelser**

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jul 2014 - 30. jun 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>64.818</b>	<b>396.411</b>
Personaleomkostninger .....	1	-128.080	-169.158
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-29.250	-40.921
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-92.512</b>	<b>186.332</b>
Andre finansielle indtægter .....		0	14.196
Øvrige finansielle omkostninger .....		-30.827	-86.204
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-123.339</b>	<b>114.324</b>
Skat af årets resultat .....		0	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-123.339</b>	<b>114.324</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-123.339	114.324
<b>I alt .....</b>		<b>-123.339</b>	<b>114.324</b>

# Balance 30. juni 2015

## Aktiver

	Note	2014/15	2013/14
		kr.	kr.
Færdiggjorte udviklingsprojekter .....		0	26.363
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>26.363</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		0	2.887
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>2.887</b>
Andre tilgodehavender .....		0	15.617
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>15.617</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>44.867</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		30.181	605.014
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		20.000	20.000
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		24.162	24.162
Andre tilgodehavender .....		137.680	20.680
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>212.023</b>	<b>669.856</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>212.023</b>	<b>669.856</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>212.023</b>	<b>714.723</b>

# Balance 30. juni 2015

## Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		-1.598.373	-1.475.035
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>-1.473.373</b>	<b>-1.350.035</b>
Gæld til banker .....		128.805	532.402
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		28.650	14.400
Anden gæld .....		1.527.941	1.517.956
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.685.396</b>	<b>2.064.758</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.685.396</b>	<b>2.064.758</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>212.023</b>	<b>714.723</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn og gager	126.720	158.802
Pensionsbidrag	0	6.689
Andre omkostninger til social sikring	1.360	540
Personaleomkostninger i øvrigt	0	3.127
	<b>128.080</b>	<b>169.158</b>

## 2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	-1.475.035	-1.345.035
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0
Årets resultat	0	-123.339	-123.339
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>-1.598.373</b>	<b>-1.473.373</b>

## 3. Oplysning om usikkerhed om going concern

Virksomhedskapitalen er tabt, så selskabets fortsatte drift er afhængig af, at der opnås tilfredsstillende fremtidige driftsresultater, og at selskabet kan opretholde kreditfaciliteter, der dækker fremtidige behov.

Selskabets anpartshaver forventer, at den nødvendige likviditet vil være stillet til rådighed for selskabet. Ledelsen forventer et positivt resultat for 2015/2016 og forventer at kunne reetablere kapitalen ved fremtidig indtjening og/eller konvertering af gæld til hovedanpartshaver.

## 4. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der afgivet fordringspant i selskabets aktiver med nom. 500.000.