

REVISIONSFIRMAET NIELS HARDER A/S
STATSAUTORISERET REVISOR



ØSTBANEGADE 3, ^{STTV} · 2100 KØBENHAVN Ø · TELEFON 35 47 40 00
CVR 44 68 29 15 · MAIL@REVISORHARDER.DK

Formfaktor ApS

Rentemestervej 62, 2400 København NV

CVR nr. 40 82 40 57

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
16. februar 2022

Thomas Graabæk
Dirigent

Indhold

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2021	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for Formfaktor ApS, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021.

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

Revision er fravalgt, selskabet opfylder betingelserne for fritagelse af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. januar 2022

Direktion:

Thomas Graabæk

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Formfaktor ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Formfaktor ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter.

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

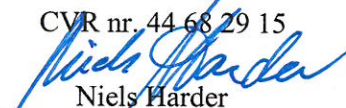
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i Revisorloven og FSR - danske revisorer's Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, 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.

København, den 24. januar 2022
Revisionsfirmaet Niels Harder A/S

CVR nr. 44 68 29 15



Niels Harder

statsautoriseret revisor

MNE nr. 6186

Selskabsoplysninger

Selskabet

Formfaktor ApS
Rentemestervej 62
2400 København NV

Telefon 88 62 66 80
E-mail info@formfaktor ApS

CVR.-nr.: 4082 4057
Stiftet: 30. september 2019
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1/1 - 31/12

Direktion

Thomas Graabæk

Revisor

Revisionsfirmaet Niels Harder A/S
Østbanegade 3 ^{Parterre}
2100 København Ø.

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salg af rådgivning, konsulentytelser, software, support og serviceaftaler.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens aktiviteter har udviklet sig tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabspraksis:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Posterne nettoomsætning og andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten bruttofor-tjeneste i henhold til Årsregnskabsloven §32.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Valutakursreguleringer, der vedrører sikring af poster, der ikke er indregnet i balancen, indregnes direkte på egenkapitalen.

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 eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og udgifter indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Selskabsskat og udskudt skat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

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 til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat afsættes med 22%.

Selskabet er sambeskattet med Formfaktor Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

Balancen:

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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 foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel, inventar 5 år

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte udgifter vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse for året 2021

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> <u>i 1.000 kr.</u>
<u>Bruttofortjeneste</u>		<u>2.975.258</u> <u>1.972</u>
Personaleomkostninger	1	2.016.744 1.282
Afskrivninger	2	<u>11.104</u> <u>6</u>
<u>Driftsresultat</u>		<u>947.410</u> <u>684</u>
Finansielle indtægter		1.724
Finansielle omkostninger		6.538 2
<u>Ordinært resultat før skat</u>		<u>942.596</u> <u>682</u>
Skat af årets resultat	3	<u>208.255</u> <u>152</u>
<u>Årets resultat</u>		<u>734.341</u> <u>530</u>
<u>Forslag til resultatdisponering</u>		
Udbytte		700.000 500
Overført resultat		<u>34.341</u> <u>30</u>
		<u>734.341</u> <u>530</u>

Balance pr. 31. december 2021**Aktiver**

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> <u>i 1.000 kr.</u>
Driftsmateriel, inventar og automobiler		48.254
<u>Materielle anlægsaktiver</u>	4	<u>48.254</u>
Deposita		115.800
<u>Finansielle anlægsaktiver</u>		<u>115.800</u>
<u>Anlægsaktiver i alt</u>		<u>164.054</u>
Tilgodehavende fra salg		763.921
Tilgodehavende tilknyttede virksomheder		6.283
Andre tilgodehavender		678
Periodeafgrænsningsposter		60.779
<u>Tilgodehavender</u>		<u>831.661</u>
<u>Likvide beholdninger</u>		<u>2.073.327</u>
<u>Omsætningsaktiver i alt</u>		<u>2.904.988</u>
<u>Aktiver i alt</u>		<u><u>3.069.042</u></u>

Balance pr. 31. december 2021**Passiver**

	<u>Note</u>	<u>2019/2020</u> <u>i 1.000 kr.</u>
Virksomhedskapital	40.000	40
Overført resultat	64.838	30
Foreslået udbytte for regnskabsåret	700.000	500
<u>Egenkapital i alt</u>	<u>804.838</u>	<u>570</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	1.138.710	935
Leverandører af varer og tjenesteydelser	387.983	116
Skyldig selskabsskat	208.255	152
Anden gæld	529.256	655
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>	<u>2.264.204</u>	<u>1.858</u>
<u>Gældsforpligtelser i alt</u>	<u>2.264.204</u>	<u>1.858</u>
<u>Passiver i alt</u>	<u>3.069.042</u>	<u>2.428</u>

Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser 5

Egenkapitalopgørelse

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>Foreslået</u> <u>udbytte for</u> <u>regnskabsåret</u>	<u>I alt</u> <u>kr.</u>
Egenkapital pr. 1. januar 2021	40.000	30.497	500.000	570.497
Udbetalt udbytte			-500.000	-500.000
Årets resultat		734.341		734.341
Foreslået udbytte		-700.000	700.000	0
<u>Egenkapital pr. 31. december 2021</u>	<u>40.000</u>	<u>64.838</u>	<u>700.000</u>	<u>804.838</u>

Noter til årsregnskabet for 2021**Note 1. Personale:**

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 3 medarbejdere i regnskabsåret (2019/2020: 1 medarbejder).

Note 2. Afskrivninger:

Afskrivninger driftsmateriel og inventar	11.104
	<u>11.104</u>

Note 3. Skat af årets resultat:

Årets sambeskatningsbidrag	<u>208.255</u>
----------------------------------	----------------

Note 4. Materielle anlægsaktiver:

	Driftsmateriel og inventar
Kostpris pr. 1/1 2021	30.799
Tilgang	<u>34.719</u>
Kostpris pr. 31/12 2021	<u>65.518</u>
Afskrivninger pr. 1/1 2021	6.160
Årets afskrivninger	<u>11.104</u>
Afskrivninger pr. 31/12 2021	<u>17.264</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 31/12 2021	<u>48.254</u>

Note 5. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser:

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Formfaktor Holding ApS (administrationsselskab) og hæfter solidarisk for betaling af selskabsskat samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.