

GLOBAL FACILITY SERVICE ApS

Hornsherredvej 274
4070 Kirke Hyllinge

Årsrapport
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

02/03/2017

Steen Jørgensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors revisionspåtegning	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

GLOBAL FACILITY SERVICE ApS

Hornsherredvej 274

4070 Kirke Hyllinge

Telefonnummer: 70702230

CVR-nr: 28668120

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

Revisor

Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen

Grønnevej 85

2830 Virum

DK Danmark

CVR-nr: 18192195

P-enhed: 1007968791

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 for Global Facility Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

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

Kirke Hyllinge, den 27/02/2017

Direktion

Steen Jørgensen
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i GLOBAL FACILITY SERVICE ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for GLOBAL FACILITY SERVICE ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven. Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for regnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet. Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen. I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation. Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven. Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Virum, 27/02/2017

Peter Christoffersen
Registreret revisor
Revisionsfirmaet W. Bach Nørgaard v/Peter Krog Christoffersen
CVR: 18192195

Ledelsesberetning

SELSKABETS FORRETNINGSOMRÅDER

Selskabets væsentligste aktivitet har i regnskabsåret bestået i at drive servicevirksomhed og anden dermed beslægtet virksomhed.

ÅRETS ØKONOMISKE UDVIKLING

Selskabets resultat udgør et overskud på kr. 156.566. Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende under hensyn til de markedsmæssige vilkår.

OVERSKUDSDISPONERING

	2016 kr.	2015 tkr.
Årets resultat	156.566	-171
foreslås af direktionen disponeret således:		
Udbytte	-	-
Overført til næste år	156.566	-171
IALT	156.566	-171
Selskabets egenkapital	133.604	-23

Den foreslåede resultatdisponering er indarbejdet i årsrapporten.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS UDLØB

Selskabets drift har efter regnskabsårets udløb vist en forventet positiv indtjening. På denne baggrund forventer selskabets ledelse et lignende resultat for det kommende regnskabsår.

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af selskabets økonomiske stilling væsentligt.

FREMTIDEN

Direktionen vurderer i øvrigt selskabets fremtidsudsigter som værende tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Global Facility Service ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Selskabets regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 gevinster, 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 dags værdi 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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er et sammendrag af posterne nettoomsætning, andre indtægter med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Selskabets ledelse har valgt ikke at oplyse nettoomsætningen

NETTOOMSÆTNINGEN

Nettoomsætningen omfatter årets fakturerede salg, herunder fakturering på igangværende arbejder opgjort til færdiggørelsesgrad.

DIREKTE OMKOSTNINGER

Direkte omkostninger omfatter direkte og indirekte omkostninger til opnåelse af nettoomsætningen, herunder omkostninger til vareforbrug og underleverandører.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til varetagelse af selskabets administration, herunder omkostninger til, autodrift, kontorholdsomkostninger, lokaleomkostninger, tab på debitorer samt leasingomkostninger.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, samt andre omkostninger til selskabets medarbejdere.

FINANSIELLE INDTÆGTER OG OMKOSTNINGER

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Goodwill optages i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivninger på goodwill foretages lineært over den vurderede økonomiske løbetid, som på grund af strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil udgør 10 år.

MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER

Materielle anlægsaktiver 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 på alle ovennævnte anlægsaktiver lineære afskrivninger baseret på vurdering af de enkelte aktivers driftsøkonomiske levetid, der for enkelte grupper andrager:

Inventar og Driftsmateriel

3-7 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Gevinst eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

OMSÆTNINGSAKTIVER

TILGODEHAVENDER

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsprisen af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Såfremt der konstateres tab på igangværende arbejder for fremmed regning foretages der reservation til dækning af hele det forventede tab.

Tilgodehavender måles på grundlag af en individuel vurdering af den enkelte debitor.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

SELSKABSSKAT OG UDSKUDT SKAT

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte a'contoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Global Facility Service ApS solidarisk og ubegrænset overfor

skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået indenfor sambeskatningskredsen.

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat, årets sambeskatningsbidrag og ændring i udskudt skat - herunder som følge af ændring i skattesats - indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapital med den del, der kan henføres til posterings direkte i egenkapitalen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under tilgodehavender hos eller gæld til tilknyttede virksomheder.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter forskellige beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den af ledelsen planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Udskudt skat indregnes med 22% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

GÆLDSFORPLIGTELSER

Finansielle forpligtelser, omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved låneoptagelse til kostpris. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under gæld omfatter fakturerede ydelser vedrørende indtægter det efterfølgende regnskabsår.

Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		5.339.824	2.160.864
Personaleomkostninger	1	-4.926.456	-2.187.542
Lønninger			-2.137.029
Pensioner			-118.071
Andre omkostninger til social sikring			-38.584
Andre personaleomkostninger			106.142
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-185.972	-162.612
Resultat af ordinær primær drift		227.396	-189.290
Andre finansielle indtægter		68.055	10.525
Øvrige finansielle omkostninger		-94.461	-46.407
Ordinært resultat før skat		200.990	-225.172
Skat af årets resultat	3	-44.424	54.292
Årets resultat		156.566	-170.880
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		156.566	-170.880
I alt		156.566	-170.880

Balance 31. december 2016

Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill		342.858	457.144
Immaterielle anlægsaktiver i alt		342.858	457.144
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		290.877	84.573
Materielle anlægsaktiver i alt	4	290.877	84.573
Anlægsaktiver i alt		633.735	541.717
Fremstillede varer og handelsvarer			113.850
Varebeholdninger i alt			113.850
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		5.878.830	4.056.215
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		716.923	251.551
Tilgodehavende skat		77.509	77.509
Andre tilgodehavender			0
Periodeafgrænsningsposter		33.589	
Tilgodehavender i alt		6.706.851	4.385.275
Likvide beholdninger		249.692	
Omsætningsaktiver i alt		6.956.543	4.499.125
Aktiver i alt		7.590.278	5.040.842

Balance 31. december 2016

Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		8.604	-147.962
Egenkapital i alt		133.604	-22.962
Hensættelse til udskudt skat		78.104	83.447
Hensatte forpligtelser i alt		78.104	83.447
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt			63.241
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.645.999	3.051.949
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		911.077	0
Skyldig selskabsskat		49.767	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		922.794	647.188
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		48.000	
Periodeafgrænsningsposter		1.800.933	1.217.979
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.378.570	4.980.357
Gældsforpligtelser i alt		7.378.570	4.980.357
Passiver i alt		7.590.278	5.040.842

Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	125.000	-147.962	-22.962
Årets resultat		156.566	156.566
Egenkapital, ultimo	125.000	8.604	133.604

Selskabskapitalen kr. 80.000 er fordelt i aktier á kr. 1.000 eller multipla heraf

Noter

1. Personaleomkostninger

	2016	2015
	kr.	tkr.
Lønninger	4.512.971	2.137
Sociale omkostninger	304.534	157
Personaleomkostninger	108.951	-106
	<u>4.926.456</u>	<u>2.188</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016	2015
	kr.	tkr.
Goodwill	114.286	114
Regnskabsmæssigt tab ved salg af driftsmidler	-	31
Inventar og driftsmateriel	71.686	18
	<u>185.972</u>	<u>163</u>

3. Skat af årets resultat

	2016	2015
	kr.	tkr.
Regulering af udskudt skat	-5.343	23
Selskabsskat af årets resultat	49.767	-77
	<u>44.424</u>	<u>-54</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmateriel 2016 kr.	Driftsmateriel 2015 tkr.
Kostpris 01.01.2016	170.476	140
Tilgang	277.990	90
Afgang	-	-60
Kostpris 31.12.2016	448.466	170
Opskrivninger primo	-	-
Årets opskrivning	-	-
Opskrivninger ultimo	-	-
Afskrivninger 01.01.2016	85.903	81
Årets afskrivninger	71.686	18
Afskrivning på årets afgang	-	14
Afskrivninger 31.12.2016	157.589	85
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	290.877	85

5. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

For mellemværende med selskabets pengeinstitutforbindelse er der etableret virksomhedspant mio. kr. 1 i selskabets tilgodehavender fra salg, driftsmidler samt immaterielle rettigheder.

Selskabet har indgået leasingforpligtelse. Leasingforpligtelsen udgør tkr. 300.

Trediemand har stillet sikkerhed for selskabets bankgæld.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med SJ Holding af 21. juli 2005, 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, royalties og udbytter.