

Registreret Revisor FDR
Pia M. Jensen
Else Sørensens Vej 30, 1.
2610 Rødovre
Tlf. 2327 3118
[Mail pia@legato.dk](mailto:pia@legato.dk)
www.legato.dk

Facility Teknik ApS

Margrethe Alle 15
2690 Karlslunde

CVR-nr. 32354882

Årsrapport

8. regnskabsår

Godkendt på generalforsamlingen den 12. august 2022

Jørn Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse	2 Side
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Aktiver	11
Passiver	12
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2021 - 30. juni 2022 for Facility Teknik 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. 30. juni 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2021 - 30. juni 2022.

Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet har fravalgt revision. Ledelsen kan erklære, at kravene til fravalg af revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, d. 12. august 2022

Direktion:

Jørn Jakobsen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til kapitalejerne i Facility Teknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Facility Teknik ApS for regnskabsåret 2021/22 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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.

Rødovre, d. 12. august 2022

Legato regnskab & bogføring v/ Registreret revisor Pia M. Jensen
CVR-nr. 33836449

Pia M. Jensen
Registreret revisor
mne16184

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet:**

Facility Teknik ApS
Margrethe Alle 15
2690 Karlslunde

CVR-nr.: 32354882
Regnskabsår: 1. juli 2021 - 30. juni 2022

Direktion:

Jørn Jakobsen

Revisor:

Legato regnskab & bogføring
Else Sørensens Vej 30, 1.
2610 Rødovre
CVR-nr.: 33836449

Generalforsamling:

Ordinær generalforsamling afholdes d. 12. august 2022 på selskabets adresse.

LEDELSEBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er konsulentvirksomhed, arbejdsudleje og hermed forbundet virksomhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Facility Teknik ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder og er aflagt i danske kroner.

Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

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.

Ligeledes 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 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.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

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 gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremme valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skatteomkostninger

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, 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.

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

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-8 år restværdi 0-20%

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS (fortsat)

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de 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 nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, på forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2021/ 22

	Note:	2021/ 22 kr.	2020/ 21 kr.
Bruttoresultat		97.690	383.388
Personaleomkostninger	1	-133.200	-244.400
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	559	-31.541
Andre driftsomkostninger		<u>-28.195</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		-63.146	107.447
Andre finansielle indtægter		0	0
Finansielle omkostninger		<u>-456</u>	<u>0</u>
Resultat før skat		-63.602	107.447
Skat af årets resultat	2	<u>67.847</u>	<u>-23.904</u>
Årets resultat		<u><u>4.245</u></u>	<u><u>83.543</u></u>
Resultatdisponering:			
Ekstraordinært udbytte i regnskabsåret		0	0
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	56.500
Overført resultat		<u>-45.755</u>	<u>27.043</u>
I alt disponering		<u><u>4.245</u></u>	<u><u>83.543</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

AKTIVER	Note:	2021/ 22	2020/ 21
		kr.	kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	51.725	126.167
Materielle anlægsaktiver		51.725	126.167
Anlægsaktiver		51.725	126.167
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	1.568
Andre tilgodehavender		114.000	137.373
Udskudt skatteaktiv	5	<u>13.992</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		127.992	138.941
Likvide beholdninger		<u>79.391</u>	<u>149.749</u>
Omsætningsaktiver		<u>207.383</u>	<u>288.690</u>
Aktiver i alt		<u><u>259.108</u></u>	<u><u>414.857</u></u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2022

PASSIVER

	Note:	2021/ 22	2020/ 21
		kr.	kr.
Aktie/anpartskapital		50.000	50.000
Overført resultat		133.273	191.336
Forslag til udbytte for regnskabsåret		50.000	56.500
Egenkapital		233.273	297.836
Udskudt skat		0	53.855
Hensatte forpligtelser		0	53.855
Kortfristede gældsforpligtelser			
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	15.330
Anden gæld		25.835	47.836
Kortfristede gældsforpligtelser		25.835	63.166
Gældsforpligtelser		25.835	63.166
Passiver i alt		259.108	414.857

Noter

	2021/ 22	2020/ 21	
	kr.	kr.	
Note 1: Personalemkostninger			
Lønninger og gager	133.200	244.400	
Personalemkostninger	133.200	244.400	
Antal ansatte, primo	1	1	
Gennemsnitligt antal ansatte	1	1	
Antal ansatte, ultimo	1	1	
Note 2: Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	7.234	
<u>Regulering af udskudt skat</u>	<u>67.847</u>	<u>3.829</u>	
Skat af årets resultat	67.847	11.063	
Note 3: Materielle anlægsaktiver			
	Andre anlæg og driftsmateriel		
Kostpris 1/7-2021	312.743	312.743	
Afgang	-75.000	0	
Tilgang	0	0	
	<u>237.743</u>	<u>312.743</u>	
Afskrivninger 1/7-2021	-183.576	-183.576	
Årets afskrivninger	-15.932	0	
<u>Afskrivninger afgang</u>	<u>13.490</u>	<u>0</u>	
	-186.018	-183.576	
Regnskabsmæssig værdi 30/6-2022	51.725	129.167	
Nota 5: Udskudt skat			
	Regnskabs mæssig værdi	Skatte mæssig værdi	Midlertidig forskøl
Skattemæssigt underskud til fremførsel	63.602	0	63.602
Materielle anlægsaktiver	0	0	0
	<u>63.602</u>	<u>0</u>	<u>63.602</u>
Udskudskat (22% afrundet)			13.992

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registereret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

Jørn Jakobsen

Underskriver

På vegne af: Facility Teknik ApS

Serienummer: PID:9208-2002-2-566947045940

IP: 188.183.xxx.xxx

2022-08-12 07:49:12 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 44THZ-AUUBW-TPXF-GHDLH-UU6KI-4J7XJ

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>