



FacilityNet ApS

Sluseholmen 8A, st.
2450 København SV

CVR NR. 32 94 44 69

ÅRSRAPPORT FOR 1/10/2017 - 30/9/2018

(8. REGNSKABSÅR)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling.
København, den / - 2019.

Jeppe F. Skovbon

INDHOLDSFORTEGNELSE

SIDE

Selskabsoplysninger	1
Ledelsesberetning	2
Påtegninger og revisors erklæring	
Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsrapport	4
Årsregnskab 1. oktober 2017 - 30. september 2018	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter inkl. anvendt regnskabspraksis	8

Selskabsoplysninger

FacilityNet ApS (tidligere Cateringportal ApS)
Sluseholmen 8A, st.
2450 København SV

CVR NR: 32 94 44 69
Stiftet: 21. maj 2010
Hjemsted: Københavns Kommune
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Bestyrelse:
Ingen

Direktion:
Jeppe F. Skovbon

Revisor:
REV og RÅD ApS
Bymidten 80
3500 Værløse
CVR NR: 32 94 26 60

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentlige aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive virksomhed med computerprogrammering.

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for FacilityNet ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30 september 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2017 til 30. september 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse, samtidig med det bekræftes, at selskabet har opfyldt kravene for at undlade revision.

København, den 30. januar 2019

Direktion:

Jeppe F. Skovbon

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i FacilityNet ApS.

Vi har opstillet årsrapporten for FacilityNet ApS for 1. oktober 2017 - 30. september 2018 på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, resultatopgørelse, balance og noter inkl. anvendt regnskabspraksis

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

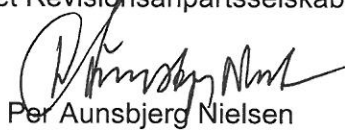
Vi har anvendt vores ekspertise i regnskab og regnskabsafklæggelse til at assistere Dem med udarbejdelsen og præsentationen af denne årsrapport i overensstemmelse med årsregnskabslovens klasse B. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Værløse, den 30. januar 2019

REV og RÅD Registreret Revisionsanpartsselskab, cvr.nr. 32 94 26 60



Per Aunsbjerg Nielsen
Registreret revisor
MNE-nr.1023

Note **RESULTATOPGØRELSE FOR REGNSKABSÅRET**
1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u> <u>1.000 KR.</u>
Bruttofortjeneste	2.622.825	2.181
1. Personaleomkostninger	-2.552.973	-1.679
2. Afskrivninger af anlægsaktiver	-29.905	-30
Resultat af primær drift	39.947	472
3. Finansielle indtægter	0	-3
4. Finansielle omkostninger	-14.559	-20
Resultat før skat	25.388	449
5. Skat af årets resultat	-5.967	-101
Årets resultat	<u>19.421</u>	<u>348</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	500
Ekstraordinært udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	19.421	-152
	<u>19.421</u>	<u>348</u>

Note **BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018**

<u>AKTIVER</u>	2017/18	2016/17 1.000 KR.
ANLÆGSAKTIVER		
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	59.810	90
	<u>59.810</u>	<u>90</u>
Finansielle anlægsaktiver:		
Huslejedepositum	80.513	80
	<u>80.513</u>	<u>80</u>
ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>140.323</u>	<u>170</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.164.677	2.599
Igangværende arbejder for fremmed regning	1.715.784	1.015
Tilgodehavende hos tilknyttede selskaber	0	38
5. Udskudte skatteaktiver	720	0
Andre tilgodehavender	3.419	1
	<u>3.884.600</u>	<u>3.653</u>
Likvide beholdninger	<u>214.060</u>	<u>1.892</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>4.098.660</u>	<u>5.545</u>
AKTIVER I ALT	<u>4.238.983</u>	<u>5.715</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

<u>Note</u>	<u>PASSIVER</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u> <u>1.000 KR.</u>
6.	EGENKAPITAL		
	Selskabskapital	80.000	80
	Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	500
	Overført resultat	2.256.742	2.237
	EGENKAPITAL I ALT	2.336.742	2.817
	HENSÆTTELSER		
5.	Udskudt skat	0	1
		0	1
7.	LANGFRISTET GÆLD		
	Skyldig selskabsskat, tilknyttede virksomheder	7.920	102
		7.920	102
	KORTFRISTET GÆLD		
	Kreditorer	78.504	159
	Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	649.431	1.558
	Kortfristede gældsforpligtelser til associerede virksomheder	41.725	0
	Anden gæld	788.509	521
	Periodeafgrænsningsposter	336.152	557
		1.894.321	2.795
	GÆLD I ALT	1.902.241	2.897
	PASSIVER I ALT	4.238.983	5.715
8.	Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.		
9.	Anvendt regnskabspraksis		

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN**1. Personaleomkostninger:**

Gager m.v.
Pensioner
Andre omkostninger til social sikring

<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u> <u>1.000 KR.</u>
2.366.617	1.538
150.138	107
36.218	34
<u>2.552.973</u>	<u>1.679</u>

Antal personer beskæftiget i gennemsnit: 6 (2017: 4)

2. Afskrivninger:

Inventar og driftsmidler

29.905	30
<u>29.905</u>	<u>30</u>

3. Finansielle indtægter:

Renteindtægt søsterselskab
Debitor renter, mv

0	1
0	-4
<u>0</u>	<u>-3</u>

4. Finansielle omkostninger:

Renter, bank
Renter mellemregning anpartshaver
Renter moderselskab
Renter kreditorer
Ej fradragsberettigede renter og gebyrer

4.110	3
400	0
9.900	14
149	2
0	1
<u>14.559</u>	<u>20</u>

5. Selskabsskat:

De i regnskabet opførte selskabsskatter er beregnet ud fra gældende skattelovgivning.

Beregnet selskabsskat 2017/18
Regulering skat tidligere år samt sambeskatning
Beregnet udskudt skat (se nedenfor)

2017/18	2016/17 1.000 KR.
7.920	102
0	0
-1.953	-1
<u>5.967</u>	<u>101</u>
Udskudt skat:	
Udskudt skat fremkommer som skatten af følgende poster:	
Skattemæssigt underskud	0
Forskel på regnskabsmæssig og skattemæssig saldo på driftsmidler og goodwill	-3.271
Beregningsgrundlag (22%)	-3.271
Udskudt skat primo	1.234
Udskudt skat ultimo	-720
Regulering udskudt skat	-1.953

6. Egenkapital

	Virksomheds- Kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Egenkap. i alt
Egenkapital, primo	80.000	2.237.320	500.000	2.817.320
Betalt udbytte			-500.000	-500.000
Årets resultat		19.421		19.421
Udbytte		0	0	0
Egenkapital, ultimo	<u>80.000</u>	<u>2.256.742</u>	<u>0</u>	<u>2.336.742</u>

7. Langfristet gæld:

Al langfristet gælde bliver indfriet indenfor en periode fra 1 til 5 år.

8. Sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser m.v.

Selskabet er sambeskattet med datterselskabet. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for danske selskabsskatter. Skyldige selskabsskatter inden for sambeskatningen fremgår af årsregnskabet.

Det samme forhold gør sig gældende for kildeskatter på udbytte.

Der er indgået en huslejeaftale med et opsigelsesvarsel på i alt 3 måneder.

Dette svare til en forpligtelse på ca. kr. 82.000

Der er ikke foretaget pantsætninger eller indgået veksel-, kautions- eller garantiforpligtelser.

9. Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FacilityNet ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B virksomheder, med tillæg af enkelte områder fra klasse C.

Der har ikke været ændringer af regnskabspraksis i året.

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 enkel regnskabspost nedenfor.

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 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.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten er en sammendragning af nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen når risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for rabatter er fratrukket nettoomsætningen.

Eksterne omkostninger

Eksterne omkostninger indeholder salgsfremmende omkostninger, distributionsomkostninger, herunder husleje og autodrift m.v., samt kontorhold- og administrationsomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder alle omkostninger i form af gager m.v. til produktions-, udviklings-, salgs- og administrationspersonale, herunder feriepenge, sociale omkostninger m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter.

Skat af årets resultat

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, med tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver

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 klart til at blive taget i brug.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0-20%

Småanskaffelser under kr. 13.500 omkostningsføres på anskaffelsestidspunktet.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger, medmindre de udgør et uvæsentligt beløb.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder som måles til kostpris 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 nedskrivningstest 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 anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Omsætningsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi, med fradrag for hensættelser og tab, ud fra en individuel vurdering.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdi af det udførte arbejde. Salgsværdien måles til færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter.

Igangværende arbejder for fremmed regning anføres i balancen under omsætningsaktiver. Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indarbejdes løbende under resultatopgørelsen i takt med de afholdes.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til dagsværdi.

Gæld

Periodeafgrænsning

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudfakturerede indtægter som vedrører det følgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet hæfter som helejet datterselskab for administrationsselskabets selskabsskatter over for skattemyndighederne.

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

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende sambeskatningsbidrag" eller "Skyldige sambeskatningsbidrag".

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme jurisiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelsen 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, så forskellen mellem proventet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svare amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Jeppe Fjord Skovbon

Som Direktør

PID: 9208-2002-2-613191652328

Tidspunkt for underskrift: 14-03-2019 kl.: 22:13:07

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jeppe Fjord Skovbon

Som Dirigent

PID: 9208-2002-2-613191652328

Tidspunkt for underskrift: 14-03-2019 kl.: 22:13:07

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document has esignatur Agreement-ID: d0f969c6Qmwr19263425

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.