



# FacilityNet ApS

Sluseholmen 1, 1  
2450 København SV

CVR-nr. 32 94 44 69

Årsrapport for perioden  
1. oktober 2021 til 30. september 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 24. april 2023

---

Jeppe F. Skovbon  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	1
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	2
Ledelsesberetning	3
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse	4
1. oktober 2021 - 30. september 2022	
Balance 30. september 2022	5
Anvendt regnskabspraksis	7
Noter	7

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 for FacilityNet ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24. april 2023

### **Direktion**

Jeppe F. Skovbon  
direktør

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

FacilityNet ApS  
Sluseholmen 1, 1  
2450 København SV

CVR-nr.: 32 94 44 69

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 21. maj 2010

Hjemsted: København

### Direktion

Jeppe F. Skovbon, direktør

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets primære aktivitet er at drive virksomhed med computerprogrammering.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et overskud på kr. 1.452.125, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en egenkapital på kr. 6.419.603.

**Resultatopgørelse**  
**1. oktober 2021 - 30. september 2022**

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u> kr.	<u>2020/21</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>4.462.779</b>	<b>4.301.877</b>
Personaleomkostninger	2	<u>-2.579.599</u>	<u>-2.279.251</u>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-16.968</u>	<u>-16.968</u>
Finansielle indtægter	3	33.700	26.884
Finansielle omkostninger	4	<u>-38.006</u>	<u>-12.078</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>1.861.906</b>	<b>2.020.464</b>
Skat af årets resultat	5	<u>-409.781</u>	<u>-445.238</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>1.452.125</u></b>	<b><u>1.575.226</u></b>
Foreslået udbytte		0	0
Overført resultat		<u>1.452.125</u>	<u>1.575.226</u>
		<b><u>1.452.125</u></b>	<b><u>1.575.226</u></b>

## Balance 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Goodwill		38.144	50.858
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u>38.144</u>	<u>50.858</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.252	8.506
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<u>4.252</u>	<u>8.506</u>
Deposita		103.389	103.389
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u>103.389</u>	<u>103.389</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>145.785</u>	<u>162.753</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.082.386	1.894.128
Igangværende arbejder for fremmed regning		2.327.454	2.189.689
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		876.060	842.326
Andre tilgodehavender		33.823	7.900
Udskudt skatteaktiv		4.936	5.957
<b>Tilgodehavender</b>		<u>5.324.659</u>	<u>4.940.000</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>2.336.407</u>	<u>1.216.764</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>7.661.066</u>	<u>6.156.764</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>7.806.851</u>	<u>6.319.517</u>

## Balance 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		<u>6.339.603</u>	<u>4.887.478</u>
<b>Egenkapital</b>		<b><u>6.419.603</u></b>	<b><u>4.967.478</u></b>
Selskabsskat		<u>408.760</u>	<u>443.564</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>408.760</u></b>	<b><u>443.564</u></b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		282.846	260.243
Leverandører af varer og tjenesteydelser		113.952	203.557
Gæld til associerede virksomheder		27.484	31.909
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		45	45
Anden gæld		<u>554.161</u>	<u>412.721</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b><u>978.488</u></b>	<b><u>908.475</u></b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.387.248</u></b>	<b><u>1.352.039</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>7.806.851</u></b>	<b><u>6.319.517</u></b>



## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for FacilityNet ApS for 2021/22 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2021/22 er aflagt i kr.

#### Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 fordele 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.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

#### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### **Andre driftsindtægter**

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

#### **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 offentlige myndigheder.

#### **Af- og nedskrivninger**

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

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

#### **Skat af årets resultat**

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 skatemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skatemæssigt overskud.

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

#### Balancen

##### Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet rettigheder (goodwill) måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

##### Materielle anlægsaktiver

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.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

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

Aktiver med en kostpris på under kr. 31.000 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

##### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver, der består af et huslejedepositum og det måles til dagsværdi på balancedagen. Finansielle aktiver med et fast udløbstidspunkt, som ledelsen forventer at beholde til udløb, måles til amortiseret kostpris, og nedskrives til en lavere genindvindingsværdi.

##### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

#### Værdiforringelse af anlægsaktiver

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsrate anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende eller portefølje.

#### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgæede omkostninger eller nettorealisationseværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

## Noter

### 1 Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen, i takt med at de afholdes.

#### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

#### Egenkapital

##### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

#### Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

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

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 lånoptagelse 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 nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

## Noter

	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>2 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	2.353.551	2.050.709
Pensioner	190.078	192.429
Andre omkostninger til social sikring	35.970	36.113
	<u><b>2.579.599</b></u>	<u><b>2.279.251</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>
	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>3 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	33.700	19.300
Andre finansielle indtægter	0	7.584
	<u><b>33.700</b></u>	<u><b>26.884</b></u>
	2021/22	2020/21
	kr.	kr.
<b>4 Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	1.535	600
Andre finansielle omkostninger	36.471	11.478
	<u><b>38.006</b></u>	<u><b>12.078</b></u>
<b>5 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	408.760	443.564
Årets udskudte skat	1.021	1.674
	<u><b>409.781</b></u>	<u><b>445.238</b></u>

## Noter

### 6 Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties.

Selskabet har indgået lejeaftale om lokaler og denne er opsagt ultimo, hvorfor følgende forpligtelse restere på tkr. 90

Selskabet har herudover ingen eventualforpligtelser.

### 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har ikke indgået nogen kautions- eller garantiforpligtelser.

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

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jeppe Fjord Skovbon

Direktør

ID: 9cca8f63-3f9b-44b1-8a58-c3745968be03

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2023 kl.: 14:15:47

Underskrevet med MitID



## jeppe fjord Skovbon

---

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jeppe Fjord Skovbon

Dirigent

ID: 9cca8f63-3f9b-44b1-8a58-c3745968be03

Tidspunkt for underskrift: 24-04-2023 kl.: 14:15:47

Underskrevet med MitID



This document has esignatur Agreement-ID: 198e79WXQKx249864239

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](http://www.esignatur.dk).