

e-Facility ApS

Odensevej 116

5290 Marslev

CVR-nr. 34488479

Årsrapport for 2016 **Ekstern**

6. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 30. juni 2017

Michael Albæk
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

e-Facility ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for e-Facility 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. 31. december 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Undertegnede anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 30. juni 2017

Direktion

Michael Albæk
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i e-Facility ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for e-Facility ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 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 revisors Etiske 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 opstilling 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.

Vissenbjerg, den 30. juni 2017

ERC Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 34205078

Finn Madsen
Statsautoriseret revisor

e-Facility ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	e-Facility ApS Odensevej 116 5290 Marslev
CVR-nr.	34488479
Stiftelsesdato	3. maj 2012
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Michael Albæk, Direktør
Revisor	ERC Revision Godkendt revisionsanpartsselskab Damsbovej 11 5492 Vissenbjerg CVR-nr.: 34205078
Pengeinstitut	Jyske Bank Jernbanegade 5 6000 Kolding

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive entreprenørvirksomhed, herunder totalløsninger inden for græspleje, parkpleje, kystpleje og sne- og glatførebekæmpelse.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -1.442.068, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 1.443.089, og en egenkapital på kr. -717.254.

Årets resultat anses for utilfredsstillende. Årets resultat er væsentligt påvirket af tab på tilgodehavender fra salg og tab ved salg af driftsmateriel, der tilsammen udgør ca. 2,1 mill. kr. Resultat viser dermed ét plus på godt 600.000 kr. af ovenstående for 2016, uden tab på gamle tilgodehavender.

Going concern

Selskabets egenkapital er negativ ved udgangen af 2016. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at driften i det kommende år generer overskud og den fornødne likviditet til at kunne servicere selskabets gæld herom henvises til nedenstående.

Pr. 31. december 2016 har selskabet en forfalden gæld til SKAT vedrørende momsrestancer. Det er ledelsens vurdering og forventning, at der bliver indgået en afdragsordning med SKAT, der kan rummes i selskabets nuværende likviditetsberedskab.

Selskabets ledelse forventer, at selskabets løbende indtjening kan generere den fornødne likviditet til at afdække selskabets likviditetsbehov.

Selskabet har med succes fået slanket aktiviteterne og i den forbindelse er der foretaget en del tilpasninger af forretningsområderne. Der er blandt andet foretaget tilpasninger af selskabets aktiver, således selskabet fremstår mere 'rent' for de kommende års påvirkninger.

Ledelsen har valgt at foretage hensættelser på alle udeståender, for derefter at fokusere på den almindelige drift, uden historiske forstyrrelser.

Der er dermed store hensættelser, som ikke har givet anledning til ekstraordinære forhandlinger med finansieringsinstitut og evt. følgevirkning af den driftsmæssige håndtering, da selskabet driftsmæssigt er selvfinansierende.

Samtidig med at ledelsen kan berette om valget af foretagede hensættelser i 2016, er det ligeledes en relevant berettelse, - at selskabet er i en positiv udvikling af ordretilgangen - og at næstkommende sæson er stabilt sikret.

Det er på baggrund af ovenstående ledelsens vurdering, at forudsætningen for regnskabsaflæggelse med fortsat drift for øje anses for opfyldt.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for e-Facility ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Produktionsomkostninger

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg og maskiner	3-10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	6-10 år	0%

Anvendt regnskabspraksis

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre finansielle anlægsaktiver måles til amortiseret kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris, hvilket omfatter anskaffelsespris med tillæg af

e-Facility ApS

Anvendt regnskabspraksis

hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

e-Facility ApS

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-725.418	1.160.298
Personaleomkostninger	1	-97.851	-102.776
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		0	-173.539
Andre driftsomkostninger		-928.716	0
Driftsresultat		-1.751.985	883.983
Finansielle indtægter	2	7.570	10.172
Finansielle omkostninger	3	-90.447	-112.361
Resultat før skat		-1.834.862	781.794
Skat af årets resultat		392.794	-184.703
Årets resultat		-1.442.068	597.091
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		-1.442.068	397.091
Resultatdisponering		-1.442.068	597.091

e-Facility ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Produktionsanlæg og maskiner		0	767.713
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	19.840
Materielle anlægsaktiver		0	787.553
Andre tilgodehavender		150.000	150.000
Finansielle anlægsaktiver		150.000	150.000
Anlægsaktiver		150.000	937.553
Råvarer og hjælpematerialer		83.537	83.537
Varebeholdninger		83.537	83.537
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		154.643	1.444.440
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		278.962	469.645
Udskudte skatteaktiver		334.850	0
Andre tilgodehavender		293.688	243.250
Tilgodehavender		1.062.143	2.157.335
Likvide beholdninger		147.409	0
Omsætningsaktiver		1.293.089	2.240.872
Aktiver		1.443.089	3.178.425

e-Facility ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-797.254	644.814
Udbytte for regnskabsåret		0	200.000
Egenkapital	4	-717.254	924.814
Hensættelser til udskudt skat		0	57.944
Hensatte forpligtelser		0	57.944
Gæld til banker		372.559	0
Langfristede gældsforpligtelser		372.559	0
Gæld til banker		0	1.000.030
Leverandører af varer og tjenesteydelser		938.888	161.044
Gæld til tilknyttede virksomheder		226.480	0
Selskabsskat til tilknyttede virksomheder		0	188.423
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		622.416	701.126
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		0	145.044
Kortfristede gældsforpligtelser		1.787.784	2.195.667
Gældsforpligtelser		2.160.343	2.195.667
Passiver		1.443.089	3.178.425
Usikkerhed om going concern	5		
Eventualforpligtelser	6		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7		

Noter

	2016	2015
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	0	-39.249
Andre personaleomkostninger	97.851	142.025
	97.851	102.776

Gennemsnitligt antal beskæftigede	0	0
-----------------------------------	---	---

2. Finansielle indtægter

Finansielle indtægter, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	7.570	10.172
	7.570	10.172

3. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	5.674	13.392
Andre finansielle omkostninger	84.774	98.969
	90.448	112.361

4. Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital	Overført resultat	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital primo	80.000	644.814	200.000	924.814
Udbetalt udbytte fra sidste år			-200.000	-200.000
Forslag til årets resultatdisponering		-1.442.068	0	-1.442.068
	80.000	-797.254	0	-717.254

Virksomhedskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Usikkerhed om going concern

Pr. 31. december 2016 har selskabet en forfalden gæld til SKAT vedrørende momsrestancer. Det er ledelsens vurdering og forventning, at der bliver indgået en afdragsordning med SKAT, der kan rummes i selskabets nuværende likviditetsberedskab.

Selskabets ledelse forventer, at selskabets løbende indtjening kan generere den fornødne likviditet til at afdække selskabets likviditetsbehov.

Selskabets egenkapital er negativ ved udgangen af 2016. Selskabets fortsatte drift er afhængig af, at driften i det kommende år generer overskud og den fornødne likviditet til at kunne servicere selskabets gæld.

Det er på baggrund af ovenstående ledelsens vurdering, at forudsætningen for regnskabsaflæggelse med fortsat drift for øje anses for opfyldt.

Der henvises i øvrigt til ledelsesberetningen.

Noter

2016

2015

6. Eventualforpligtelser

Leasing:

Selskabet har den 10. januar 2014 indgået en leasingaftale på en saltspreder/ladvogn. Leasingperioden løber over 72 måneder. Den månedlige leasingydelse er ca. 16 tkr. ekskl. moms.

Sambeskatning:

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for engbakken Group's Holding ApS, der er administrationsselskab i sambeskatningen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er til sikkerhed for engagement i pengeinstitut afgivet virksomhedspant ved udstedelse af skadeløspantebrev med en hovedstol på 1.000.000 kr.