

# **FACILITY EXPERTEN ApS**

Nordre Fasanvej 250  
2200 København N

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**19/10/2016**

**Ramin Sorori**  
**Dirigent**

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

FACILITY EXPERTEN ApS

Nordre Fasanvej 250

2200 København N

CVR-nr: 34709793

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Revisor**

Alliance Rev. v/Reg. rev. B. Bagh

Rådhusstorvet 7, 1

3520 Farum

DK Danmark

CVR-nr: 15095253

P-enhed: 1004021679

# Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for Facility Experten ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Revision er fravalgt og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19/10/2016

## Direktion

Ramin Sorori  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har bestemt, at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i Facility Experten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Facility Experten ApS for perioden 1. januar 2015 – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 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.

Farum, 19/10/2016

Bodil Bagh

Registreret revisor

Alliance Rev. v/Reg. rev. B. Bagh

CVR: 15095253

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Revision er fravalgt og selskabet opfylder fortsat betingelserne herfor.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler og tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til

posterings direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

## Balance

### Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.600 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

### Gældsforpligtelser

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

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning .....	1		
<b>Bruttoresultat .....</b>			<b>74.805</b>
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>512.822</b>	
Personaleomkostninger .....		-582.721	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....			0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-69.899</b>	<b>74.805</b>
Andre finansielle indtægter .....			0
Øvrige finansielle omkostninger .....			0
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-69.899</b>	<b>74.805</b>
Skat af årets resultat .....		15.378	-19.880
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-54.521</b>	<b>54.925</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode .....			0
Overført resultat .....		-54.521	54.925
<b>I alt .....</b>		<b>-54.521</b>	<b>54.925</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver .....			80.000
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>80.000</b>
Deposita .....		19.000	
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>19.000</b>	
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>19.000</b>	<b>80.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		636.598	98.506
Udsudte skatteaktiver .....		15.378	
Andre tilgodehavender .....		1.000	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>652.976</b>	<b>98.506</b>
Likvide beholdninger .....		9.286	0
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>662.262</b>	<b>98.506</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>681.262</b>	<b>178.506</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		404	54.925
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>80.404</b>	<b>134.925</b>
Skyldig selskabsskat .....		19.880	19.880
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		580.978	23.701
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>600.858</b>	<b>43.581</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>600.858</b>	<b>43.581</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>681.262</b>	<b>178.506</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	54.925	134.925
Årets resultat .....		-54.521	-54.521
Egenkapital, ultimo .....	80.000	404	80.404

Anpartskapitalen består af 80 anparter á kr. 1.000. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

# Noter

## 1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning, vareforbrug og eksterne udgifter.

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedaktivitet er rengøringsvirksomhed.

## 3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser.

## 4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen af selskabets aktiver er pantsat eller stillet til sikkerhed for gæld.

## 5. Oplysning om andre arrangementer som ikke er indregnet i balancen

Selskabet har indgået en leasingforpligtelse på ialt kr. 90.418 indtil 1/6-220.