

Orion Facilities Mangement Denmark ApS

c/o Magnusson Advokatfirma, Bredgade 30, 1260 København K

Årsrapport for 2015/16

Annual report for 2015/16

CVR-nr. 37 28 25 53

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. maj 2017
Adopted at the annual general meeting on 15 May 2017

dirigent: Keith McKenzie
chairman

Indholdsfortegnelse

Contents

	Side <i>Page</i>
Påtegninger <i>Statements</i>	
Ledelsespåtegning <i>Statement by management on the annual report</i>	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab <i>Auditor's report on compilation of financial statements</i>	2
Ledelsesberetning <i>Management's review</i>	
Selskabsoplysninger <i>Company details</i>	4
Ledelsesberetning <i>Management's review</i>	5
Årsregnskab <i>Financial statements</i>	
Resultatopgørelse 4. december - 31. december <i>Income statement</i> <i>4 December - 31 December</i>	6
Balance 31. december 2016 <i>Balance sheet at 31 December 2016</i>	7
Noter til årsrapporten <i>Notes to the annual report</i>	9
Anvendt regnskabspraksis <i>Accounting policies</i>	10

Disclaimer

The English part of this parallel document in Danish and English is an unofficial translation of the original Danish text. In the event of disputes or misunderstandings arising from the interpretation of the translation, the Danish language version shall prevail.

Ledelsespåtegning

Statement by management on the annual report

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 4. december 2015 - 31. december 2016 for Orion Facilities Mangement Denmark ApS.

The executive board has today discussed and approved the annual report of Orion Facilities Mangement Denmark ApS for the financial year 4 December 2015 - 31 December 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

The annual report is prepared in accordance with the Danish Financial Statements Act.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 4. december 2015 - 31. december 2016.

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the company's financial position at 31 December 2016 and of the results of the company's operations for the financial year 4 December 2015 - 31 December 2016.

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

In our opinion, management's review includes a fair review of the matters dealt with in the management's review.

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

The financial statements have not been audited. Management declares that the criteria for omission of audit are met.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Management recommends that the annual report should be approved at the annual general meeting.

København, den 1. maj 2017
København, 1 May 2017

Direktion

Executive board

Keith McKenzie
direktør

Michael Wallace
direktør

Alan Savage
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab *Auditor's report on compilation of financial statements*

Til kapitalejeren i Orion Facilities Mangement Denmark ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Orion Facilities Mangement Denmark ApS for regnskabsåret 4. december 2015 - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 virksomhedens ansvar.

To the shareholder of Orion Facilities Mangement Denmark ApS

We have compiled the financial statements for the financial year 4 December 2015 - 31 December 2016 of Orion Facilities Mangement Denmark ApS based on the company's bookkeeping and other information the enterprise have provided.

The financial statements comprises income statement, balance sheet, notes and summary of significant accounting policies

We performed this compilation engagement in accordance with ISRS 4410, Compilation Engagements.

We have applied our professional expertise to assist enterprise in the preparation and presentation of these financial statements in accordance with the Danish Financial Statements Act. We have complied with relevant provisions of the Danish Auditor Regulation and FSR – Danish Auditors' code of ethics, including principles of integrity, objectivity, professional competence and due care.

These financial statements and the accuracy and completeness of the information used to compile them are the enterprise's responsibility.

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab *Auditor's report on compilation of financial statements*

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, virksomheden 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.

Since a compilation engagement is not an assurance engagement, we are not required to verify the accuracy or completeness of the information enterprise provided to us to compile these financial statements. Accordingly, we do not express an audit opinion or a review conclusion on whether these financial statements are prepared in accordance with the Danish Financial Statements Act.

København, den 1. maj 2017
Copenhagen, 1 May 2017

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
CVR-nr. 28 93 95 23
CVR no. 28 93 95 23

Kurt Bülow
Statsautoriseret revisor
State Authorized Public Accountant

Selskabsoplysninger

Company details

Selskabet
The company

Orion Facilities Mangement Denmark ApS
c/o Magnusson Advokatfirma, Bredgade 30
1260 København K

CVR-nr.: 37 28 25 53
CVR no.:
Regnskabsperiode: 4. december - 31. december
Reporting period: 4 December - 31 December
Hjemsted: København
Domicile:

Direktion
Executive board

Keith McKenzie, direktør
Michael Wallace, direktør
Alan Savage, direktør

Revisor
Auditors

Ecovis Danmark
statsautoriseret revisionsinteressentskab
St. Kongensgade 36, 3.th
1264 København K

Advokat
Lawyers

Magnusson
Bredgade 30
1260 København K

Pengeinstitut
Bankers

Handelsbanken

Ledelsesberetning

Management's review

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste formål er rekrutteringsbistand, facility og infrastruktur management, ydelse af konsulentbistand, samt enhver ydelse, der efter ledelsens skøn er beslægtet hermed.

Business activities

The company's main purpose is recruitment assistance, facility and infrastructure management, consultancy services, and any services that are related to this according to the management's discretion.

Resultatopgørelse
4. december - 31. december
Income statement
4 December - 31 December

	<u>Note</u>	<u>2015/2016</u> kr.
Nettoomsætning <i>Revenue</i>		122.873
Andre eksterne omkostninger <i>Other external expenses</i>		-204.639
Bruttoresultat <i>Gross profit</i>		-81.766
Resultat før finansielle poster <i>Profit/loss before financial income and expenses</i>		-81.766
Finansielle indtægter <i>Financial income</i>		4.299
Finansielle omkostninger <i>Financial costs</i>		-11
Resultat før skat <i>Profit/loss before tax</i>		-77.478
Skat af årets resultat <i>Tax on profit/loss for the year</i>	1	17.045
Årets resultat <i>Net profit/loss for the year</i>		-60.433
Overført resultat <i>Retained earnings</i>		-60.433
		-60.433

Balance 31. december 2016
Balance sheet at 31 December 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver <i>Assets</i>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser <i>Trade receivables</i>		122.873
Andre tilgodehavender <i>Other receivables</i>		11.765
Udskudt skatteaktiv <i>Deferred tax asset</i>		17.045
Tilgodehavender <i>Receivables</i>		<u>151.683</u>
Likvide beholdninger <i>Cash at bank and in hand</i>		<u>169.400</u>
Omsætningsaktiver i alt <i>Current assets total</i>		<u>321.083</u>
Aktiver i alt <i>Assets total</i>		<u>321.083</u>

Balance 31. december 2016
Balance sheet at 31 December 2016

	<u>Note</u>	<u>2015/16</u> kr.
Passiver		
<i>Liabilities and equity</i>		
Selskabskapital		50.000
<i>Share capital</i>		
Overført resultat		-60.433
<i>Retained earnings</i>		
Egenkapital	2	<u>-10.433</u>
<i>Equity total</i>		
Gæld til tilknyttede virksomheder		280.459
<i>Payables to group companies</i>		
Anden gæld		51.057
<i>Other payables</i>		
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>331.516</u>
<i>Short-term debt</i>		
Gældsforpligtelser i alt		<u>331.516</u>
<i>Debt total</i>		
Passiver i alt		<u>321.083</u>
<i>Liabilities and equity total</i>		

Noter

Notes

	<u>2015/2016</u>		
	kr.		
1 Skat af årets resultat			
<i>Tax on profit/loss for the year</i>			
Årets udskudte skat			-17.045
<i>Deferred tax for the year</i>			
			<u>-17.045</u>
Skat af årets resultat fordeles således:			
<i>Tax on profit/loss for the year is calculated as follows:</i>			
Beregnet skat af årets resultat før skat			-17.045
<i>Calculated tax on profit/loss for the year before tax</i>			
			<u>-17.045</u>
2 Egenkapital			
<i>Equity</i>			
	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	<i>Share capital</i>	<i>Retained earnings</i>	<i>Total</i>
Egenkapital 4. december 2015	50.000	0	50.000
<i>Equity at 4 December 2015</i>			
Årets resultat	0	-60.433	-60.433
<i>Net profit/loss for the year</i>			
Egenkapital 31. december 2016	<u>50.000</u>	<u>-60.433</u>	<u>-10.433</u>
<i>Equity at 31 December 2016</i>			

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

Årsrapporten for Orion Facilities Mangement Denmark ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

The annual report of Orion Facilities Mangement Denmark ApS for 2015/16 has been prepared in accordance with the provisions of the Danish Financial Statements Act applying to enterprises of reporting class B as well as selected provisions as regards larger entities.

Årsrapporten for 2015/16 er aflagt i kr.

The annual report for 2015/16 is presented in kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2015/16 er selskabets første regnskabsperiode.

As 2015/16 is the company's first reporting period, no comparatives have been presented.

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.

Basis of recognition and measurement

Income is recognised in the income statement as earned, including value adjustments of financial assets and liabilities. All expenses, including amortisation, depreciation and impairment losses, are also recognised in the income statement.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Assets are recognised in the balance sheet when it is probable that future economic benefits will flow to the company's and the value of the asset can be measured reliably.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Liabilities are recognised in the balance sheet when it is probable that future economic benefits will flow from the company's and the value of the liability can be measured reliably.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

On initial recognition, assets and liabilities are measured at cost. On subsequent recognition, assets and liabilities are measured as described below for each individual accounting item.

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.

Certain financial assets and liabilities are measured at amortised cost using the effective interest method. Amortised cost is calculated as the historic cost less any instalments and plus/less the accumulated amortisation of the difference between the cost and the nominal amount.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

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 realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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 ubetydelig risiko for værdiændringer.

On recognition and measurement, allowance is made for predictable losses and risks which occur before the annual report are presented and which confirm or invalidate matters existing at the balance sheet date.

Income statement

Other external expenses

Other external expenses include expenses related to distribution, sale, advertising, administration, premises, bad debts etc.

Financial income and expenses

Financial income and expenses are recognised in the income statement at the amounts relating to the financial year. Net financials include interest income and expenses, financial expenses relating to finance leases, realised and unrealised capital/exchange gains and losses on securities and foreign currency transactions, amortisation of mortgage loans and surcharges and allowances under the advance-payment-of-tax scheme, etc.

Tax on profit/loss for the year

Tax for the year, which comprises the current tax charge for the year and changes in the deferred tax charge, including changes arising from changes in tax rates, is recognised in the income statement as regards the portion that relates to entries directly in equity.

Balance sheet

Receivables

Receivables are measured at amortised cost.

Cash and cash equivalents

Cash and cash equivalents comprise cash and short-term securities whose remaining life is less than three months and which are readily convertible into cash and which are subject only to insignificant risks of changes in value.

Anvendt regnskabspraksis

Accounting policies

Gældsforpligtelser

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

Liabilities

Liabilities, which include trade receivables, payables to group entities and other payables, are measured at amortised cost, which is usually equivalent to nominal value.