

## **Orion Facilities Mangement Denmark ApS**

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

**Årsrapport for 2017**

*Annual report for 2017*

CVR-nr. 37 28 25 53

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 24. maj 2018  
*Adopted at the annual general meeting on 24 May 2018*

dirigent: Alan Savage  
*chairman*



## Indholdsfortegnelse

### Contents

	<b>Side</b> <b>Page</b>
<b>Påtegninger</b> <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 the financial statements</i>	2
<b>Ledelsesberetning</b> <i>Management's review</i>	
Selskabsoplysninger <i>Company details</i>	4
Ledelsesberetning <i>Management's review</i>	5
<b>Årsregnskab</b> <i>Financial statements</i>	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december <i>Income statement 1 January - 31 December</i>	6
Balance 31. december <i>Balance sheet 31 December</i>	7
Noter til årsrapporten <i>Notes to the annual report</i>	9
Anvendt regnskabspraksis <i>Accounting policies</i>	11

### 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 1. januar - 31. december 2017 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 1 January - 31 December 2017.

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 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

In our opinion, the financial statements give a true and fair view of the company's financial position at 31 December 2017 and of the results of the company's operations for the financial year 1 January - 31 December 2017.

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 24. maj 2018  
*Copenhagen,*

**Direktion**  
*Executive board*

Alan Savage  
direktør  
*director*

Michael Wallace  
direktør  
*director*

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

### ***Til kapitalejeren i Orion Facilities Mangement Denmark ApS***

Vi har opstillet årsregnskabet for Orion Facilities Mangement Denmark ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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.

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.

### ***To the shareholder of Orion Facilities Mangement Denmark ApS***

We have compiled the financial statements for the financial year 1 January - 31 December 2017 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 the 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.

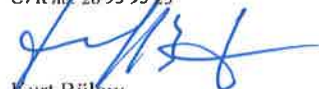
These financial statements and the accuracy and completeness of the information used to compile them are the enterprise's responsibility.

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.

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

København, den 24. maj 2018  
*Copenhagen, 24 May 2018*

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

  
Kurt Bülow  
Statsautoriseret revisor

MNE-nr. mne3112  
*MNE no. mne3112*

## 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: 1. januar - 31. december 2017  
Reporting period: 1 January - 31 December 2017

Hjemsted: København  
Domicile: Copenhagen

**Direktion**  
*Executive board*

Alan Savage, direktør (director)  
Michael Wallace, direktør (director)

**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 1. januar - 31. december**  
*Income statement 1 January - 31 December*

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Nettoomsætning</b> <i>Revenue</i>		2.055.242	122.873
Andre eksterne omkostninger <i>Other external expenses</i>		-1.966.505	-204.639
<b>Bruttoresultat</b> <i>Gross profit</i>		<u>88.737</u>	<u>-81.766</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b> <i>Earnings Before Interest Taxes Depreciation and Amortization</i>		88.737	-81.766
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b> <i>Profit/loss from ordinary operating activities before gains/losses from fair value adjustments</i>		88.737	-81.766
<b>Resultat før finansielle poster</b> <i>Profit/loss before financial income and expenses</i>		88.737	-81.766
Finansielle indtægter <i>Financial income</i>		187	4.299
Finansielle omkostninger <i>Financial costs</i>		-5.662	-11
<b>Resultat før skat</b> <i>Profit/loss before tax</i>		<u>83.262</u>	<u>-77.478</u>
Skat af årets resultat <i>Tax on profit/loss for the year</i>	I	-18.299	17.045
<b>Årets resultat</b> <i>Net profit/loss for the year</i>		<u>64.963</u>	<u>-60.433</u>
Overført resultat <i>Retained earnings</i>		64.963	-60.433
		<u>64.963</u>	<u>-60.433</u>



**Balance 31. december**  
*Balance sheet 31 December*

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Aktiver</b> <i>Assets</i>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser <i>Trade receivables</i>		134.094	122.873
Andre tilgodehavender <i>Other receivables</i>		8.156	11.765
Udskudt skatteaktiv <i>Deferred tax asset</i>		0	17.045
<b>Tilgodehavender</b> <i>Receivables</i>		<u>142.250</u>	<u>151.683</u>
 <b>Likvide beholdninger</b> <i>Cash at bank and in hand</i>		<u>552.737</u>	<u>169.400</u>
 <b>Omsætningsaktiver i alt</b> <i>Current assets total</i>		<u>694.987</u>	<u>321.083</u>
 <b>Aktiver i alt</b> <i>Assets total</i>		<u>694.987</u>	<u>321.083</u>

**Balance 31. december**  
*Balance sheet 31 December*

	Note	2017 kr.	2016 kr.
<b>Passiver</b>			
<i>Liabilities and equity</i>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
<i>Share capital</i>			
Overført resultat		4.530	-60.433
<i>Retained earnings</i>			
<b>Egenkapital</b>	2	<u>54.530</u>	<u>-10.433</u>
<i>Equity</i>			
Gæld til tilknyttede virksomheder		432.815	280.459
<i>Payables to group companies</i>			
Selskabsskat		1.254	0
<i>Corporation tax</i>			
Anden gæld		206.388	51.057
<i>Other payables</i>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u>640.457</u>	<u>331.516</u>
<i>Short-term debt</i>			
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u>640.457</u>	<u>331.516</u>
<i>Debt total</i>			
<b>Passiver i alt</b>		<u>694.987</u>	<u>321.083</u>
<i>Liabilities and equity total</i>			

**Noter***Notes***1 Skat af årets resultat**  
*Tax on profit/loss for the year*

Årets aktuelle skat <i>Current tax for the year</i>	1.254	0
Årets udskudte skat <i>Deferred tax for the year</i>	17.045	-17.045
	<b>18.299</b>	<b>-17.045</b>

## Noter

### Notes

#### 2 Egenkapital

##### Equity

	Virksomheds- kapital <i>Share capital</i>	Overført resultat <i>Retained earnings</i>	I alt <i>Total</i>
Egenkapital 1. januar 2017 <i>Equity at 1 January 2017</i>	50.000	-60.433	-10.433
Årets resultat <i>Net profit/loss for the year</i>	0	64.963	64.963
<b>Egenkapital 31. december 2017</b> <i>Equity at 31 December 2017</i>	<b>50.000</b>	<b>4.530</b>	<b>54.530</b>

## Anvendt regnskabspraksis *Accounting policies*

Årsrapporten for Orion Facilities Mangement Denmark ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017 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.

The annual report of Orion Facilities Mangement Denmark ApS for 2017 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.

The annual report for 2017 is presented in kr.

### **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.

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

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

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.

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.

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

## Anvendt regnskabspraksis

### *Accounting policies*

#### Resultatopgørelsen

##### 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 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.

#### Income statement

##### Raw materials and consumables

Expenses for raw materials and consumables include the raw materials and consumables used in generating the year's revenue.

##### 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.