

Site Facility ApS
Peter Bonnens Vej 9, 7430 Ikast

CVR-nr. 37 46 44 06

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 20. december 2018

Anne Krøjgaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for Site Facility ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2017/18 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 20. december 2018

Direktion

Anne Krøjgaard

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaveren i Site Facility ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Site Facility ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 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 revisorerets 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 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.

Ikast, den 20. december 2018

Partner Revision

statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 15 80 77 76

Helle Medom Jensen

statsautoriseret revisor
mne34475

Selskabsoplysninger

Selskabet	Site Facility ApS Peter Bonnens Vej 9 7430 Ikast
	Hjemmeside: www.sitefacility.dk
	CVR-nr.: 37 46 44 06
	Stiftet: 18. februar 2016
	Hjemsted: Ikast
	Regnskabsår: 1. juli 2017 - 30. juni 2018
Direktion	Anne Krøjgaard
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Handelsbanken, Vestergade 2, 7430 Ikast

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at tilbyde total løsninger ved "hotelløsninger" og øvrige facility-opgaver.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 570 t.kr. mod 2.000 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -5 t.kr. mod 869 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Regnskabsåret har været præget af omkostninger vedrørende et igangværende projekt.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Site Facility ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning omfatter værdien af årets leverede ydelser, inklusive udlæg for kunder med fradrag af merværdiafgift og prisnedslag, der er direkte forbundet med salget.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når salget er gennemført. Dette anses generelt for at være tilfældet, når:

- Tjenesteydelsen er leveret inden regnskabsårets udløb
- Indbetalingen er modtaget eller med rimelig sikkerhed kan forventes modtaget

Det sikres hermed, at indregningen først sker, når de samlede indtægter og omkostninger på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele, herunder betalinger, vil tilgå virksomheden.

Omkostninger, der er medgået til leverede ydelser, er medtaget i det år, hvori indtægter fra salget er medtaget.

Anvendt regnskabspraksis

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

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 indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/7 2017 - 30/6 2018	18/2 2016 - 30/6 2017
Bruttofortjeneste	569.686	1.999.698
1 Personaleomkostninger	-509.496	-782.743
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-47.883	-77.629
Resultat før finansielle poster	12.307	1.139.326
Andre finansielle indtægter	2.584	2.716
Øvrige finansielle omkostninger	-12.058	-15.058
Resultat før skat	2.833	1.126.984
2 Skat af årets resultat	-8.000	-257.598
Årets resultat	-5.167	869.386
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	44.811	0
Overføres til overført resultat	0	869.386
Disponeret fra overført resultat	-49.978	0
Disponeret i alt	-5.167	869.386

Balance 30. juni

Aktiver		
Note	2018	2017
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	34.071	38.571
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>34.071</u>	<u>38.571</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>34.071</u>	<u>38.571</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.409.801	1.009.849
Andre tilgodehavender	334.896	541.165
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	42.227
Periodeafgrænsningsposter	198.445	65.964
Tilgodehavender i alt	<u>1.943.142</u>	<u>1.659.205</u>
Likvide beholdninger	<u>239.648</u>	<u>117.622</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.182.790</u>	<u>1.776.827</u>
Aktiver i alt	<u>2.216.861</u>	<u>1.815.398</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	<u>819.408</u>	<u>869.386</u>
	Egenkapital i alt	<u>869.408</u>	<u>919.386</u>
 Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	<u>8.000</u>	<u>0</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>8.000</u>	<u>0</u>
 Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.422	267.370
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	32.473	0
	Selskabsskat	257.598	257.598
	Anden gæld	865.460	371.044
	Periodeafgrænsningsposter	<u>135.500</u>	<u>0</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.339.453</u>	<u>896.012</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.339.453</u>	<u>896.012</u>
	 Passiver i alt	 <u>2.216.861</u>	 <u>1.815.398</u>
 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser			
9 Eventualposter			

Noter

	1/7 2017 - 30/6 2018	18/2 2016 - 30/6 2017
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	500.381	774.966
Pensioner	2.000	0
Andre omkostninger til social sikring	7.115	7.777
	509.496	782.743
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 1	 1
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	0	257.598
Årets regulering af udskudt skat	8.000	0
	8.000	257.598
	 30/6 2018	 30/6 2017
3. Goodwill		
Kostpris 1. juli	45.000	0
Tilgang i årets løb	0	45.000
Kostpris 30. juni	45.000	45.000
Af- og nedskrivninger 1. juli	-6.429	0
Årets afskrivninger	-4.500	-6.429
Af- og nedskrivninger 30. juni	-10.929	-6.429
 Regnskabsmæssig værdi 30. juni	 34.071	 38.571
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse		
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret
Direktion	10	42.227
		Tilgodehavende i alt 30. juni 2018
		0

Noter

	30/6 2018	30/6 2017
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	50.000	50.000
	50.000	50.000
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	869.386	0
Årets overførte overskud eller underskud	-49.978	869.386
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	44.811	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	-44.811	0
	819.408	869.386
7. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat af årets resultat	8.000	0
	8.000	0
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Omsætningsaktiver	27.000	0
Fremført underskud fra tidligere år	-19.000	0
	8.000	0
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
9. Eventualposter		
Eventualforpligtelser		
Leasingforpligtelser:		
Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 129 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 15-28 måneder og en samlet restleasingydelse på 226 t.kr.		

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser (fortsat)

Selskabet har indgået lejekontrakter med en månedlig leje på 62 t.kr. Lejekontrakterne har en restløbetid på mellem 1 - 36 måneder, og en samlet leje på 560 t.kr. heraf er forudbetalt 57 t.kr., som er opført under andre tilgodehavender.