

Site Facility ApS
Peter Bonnens Vej 9, 7430 Ikast

CVR-nr. 37 46 44 06

Årsrapport

1. juli - 31. december 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. juni 2019

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 - 31. december 2018	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2018 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli - 31. december 2018.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2018 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ikast, den 17. juni 2019

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 - 31. december 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 17. juni 2019

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 2018 - 31. december 2018
Direktion	Anne Krøjgaard
Revisor	Partner Revision statsautoriseret revisionsaktieselskab Thrigesvej 3 7430 Ikast
Bankforbindelse	Nykredit Bank A/S, Dalgasgade 23, 7400 Herning

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -110 t.kr. mod 570 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -325 t.kr. mod -5 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

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

Bruttotab

Bruttotab 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.

Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

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.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 2018 - 31/12 2018	1/7 2017 - 30/6 2018
Bruttotab	-109.897	569.686
1 Personaleomkostninger	-277.915	-509.496
Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver	-25.716	-47.883
Resultat før finansielle poster	-413.528	12.307
Indtægter af kapitalandele i associerede virksomheder	98.273	0
Andre finansielle indtægter	2.795	2.584
Øvrige finansielle omkostninger	-20.614	-12.058
Resultat før skat	-333.074	2.833
2 Skat af årets resultat	8.000	-8.000
Årets resultat	-325.074	-5.167
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	44.811
Disponeret fra overført resultat	-325.074	-49.978
Disponeret i alt	-325.074	-5.167

Balance

Aktiver		
Note	<u>31/12 2018</u>	<u>30/6 2018</u>
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	31.821	34.071
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>31.821</u>	<u>34.071</u>
Kapitalandele i tilknyttet virksomhed	123.273	0
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>123.273</u>	<u>0</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>155.094</u>	<u>34.071</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	174.195	1.409.801
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	376.170	0
Andre tilgodehavender	334.896	334.896
4 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	99.706	0
Periodeafgrænsningsposter	101.314	198.445
Tilgodehavender i alt	<u>1.086.281</u>	<u>1.943.142</u>
Likvide beholdninger	107.239	239.648
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.193.520</u>	<u>2.182.790</u>
Aktiver i alt	<u>1.348.614</u>	<u>2.216.861</u>

Balance

Passiver		<u>31/12 2018</u>	<u>30/6 2018</u>
Note			
Egenkapital			
5	Virksomhedskapital	50.000	50.000
6	Overført resultat	494.334	819.408
	Egenkapital i alt	<u>544.334</u>	<u>869.408</u>
Hensatte forpligtelser			
7	Hensættelser til udskudt skat	0	8.000
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>8.000</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	127.653	48.422
	Gæld til selskabsdeltagere og ledelse	0	32.473
	Selskabsskat	0	257.598
	Anden gæld	571.627	865.460
	Periodeafgrænsningsposter	105.000	135.500
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>804.280</u>	<u>1.339.453</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>804.280</u>	<u>1.339.453</u>
	Passiver i alt	<u>1.348.614</u>	<u>2.216.861</u>
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
9	Eventualposter		

Noter

	1/7 2018 - 31/12 2018	1/7 2017 - 30/6 2018	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger og gager	232.855	500.381	
Pensioner	42.160	2.000	
Andre omkostninger til social sikring	2.900	7.115	
	277.915	509.496	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	1	1	
2. Skat af årets resultat			
Årets regulering af udskudt skat	-8.000	8.000	
	-8.000	8.000	
	31/12 2018	30/6 2018	
3. Goodwill			
Kostpris 1. juli	45.000	45.000	
Kostpris 31. december	45.000	45.000	
Af- og nedskrivninger 1. juli	-10.929	-6.429	
Årets afskrivninger	-2.250	-4.500	
Af- og nedskrivninger 31. december	-13.179	-10.929	
Regnskabsmæssig værdi 31. december	31.821	34.071	
4. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse			
Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regn- skabsåret	Tilgodehaven- de i alt 31. december 2018
Direktion	10,5	75.889	99.706

Noter

	<u>31/12 2018</u>	<u>30/6 2018</u>
5. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	50.000	50.000
	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
6. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	819.408	869.386
Årets overførte overskud eller underskud	-325.074	-49.978
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	44.811
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	0	-44.811
	<u>494.334</u>	<u>819.408</u>
7. Hensættelser til udskudt skat		
Hensættelser til udskudt skat 1. juli	8.000	0
Udskudt skat af årets resultat	-8.000	8.000
	<u>0</u>	<u>8.000</u>
Udskudt skat påhviler følgende poster:		
Omsætningsaktiver	0	27.000
Fremført underskud fra tidligere år	0	-19.000
	<u>0</u>	<u>8.000</u>
8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Ingen.		
9. Eventualposter		
Eventualaktiver		
Selskabet har et ikke indregnet udskudt skatteaktiv på 76 t.kr.		

Noter

9. Eventualposter (fortsat)

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelser:

Selskabet har indgået operationelle leasingkontrakter med en gennemsnitlig årlig leasingydelse på 129 t.kr. Leasingkontrakterne har en restløbetid på 9-22 måneder og en samlet restleasingydelse på 168 t.kr.

Selskabet har indgået lejekontrakter med en månedlig leje på 62 t.kr. Lejekontrakterne har en restløbetid på mellem 1 - 30 måneder og en samlet leje på 195 t.kr.

Hæftelser vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt 48 t.kr.