

**Dax Facility Services ApS**

**Stenhallervej 23  
4370 Store Merløse**

**Cvr.nr. 37 60 43 48**

**Årsrapport  
1. juli 2017 - 30. juni 2018**

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

---

Gerda Szuwalski  
Dirigent

## Selskabsoplysninger

---

### Selskab

Dax Facility Services ApS  
Stenhallervej 23  
4370 Store Merløse

Hjemstedskommune: Holbæk  
CVR-nummer: 37 60 43 48  
Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

### Direktion

Gerda Szuwalski

### Pengeinstitut

Nordea

## Ledelsespåtegning

---

Ledelsen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Dax Facility Services ApS.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk 12. december 2018

### Direktionen:

---

Gerda Szuwalski

## Ledelsesberetning

---

### Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er udførelse af rengøringservice, vinduespolering m.v. samt aktiviteter i tilknytning hertil.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen forventer indgåelse af aftaler med flere store kunder i det kommende år, og har derfor forberedt ansættelse af ekstra medarbejdere. Ydermere har der igennem året været ekstraordinært store udskrivninger til reparation af automobiler, samt ekstra liftleje til opstart af nytilkomne kunder, hvor der kan forventes mindre liftudgift fremadrettet.

## **Den uafhængige revisors revisionspåtegning**

---

### **Til ledelsen i Dax Facility Services ApS**

#### **Konklusion**

Vi har revideret årsregnskabet for Dax Facility Services ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Grundlag for konklusion**

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

#### **Ledelsens ansvar for årsregnskabet**

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere virksomhedens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere virksomheden, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

#### **Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet**

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.

- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen. Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holbæk 12. december 2018

#### **Lerfeldt Revision**

registreret revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 20142146

Henrik Lerfeldt  
registreret revisor  
mne11479

## Resultatopgørelse

Note		2017/18 kr.	2016/17 kr.
	<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.906.128</b>	<b>1.821.335</b>
1	Personaleomkostninger	1.849.227	1.734.704
2	Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>41.371</u>	<u>45.463</u>
	<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>15.530</b>	<b>41.168</b>
	Andre finansielle omkostninger	<u>-1.655</u>	<u>-3.913</u>
	<b>Finansielle poster i alt</b>	<b><u>-1.655</u></b>	<b><u>-3.913</u></b>
	<b>Resultat før skat</b>	<b>13.875</b>	<b>37.255</b>
3	Skat af årets resultat	<u>9.394</u>	<u>11.462</u>
	<b>Årets resultat</b>	<b><u>4.481</u></b>	<b><u>25.793</u></b>
	<b>Forslag til resultatdisponering :</b>		
	Ledelsens forslag til udbytte	0	0
	Overført overskud eller underskud	<u>4.481</u>	<u>25.793</u>
	<b>Resultatdisponering i alt</b>	<b><u>4.481</u></b>	<b><u>25.793</u></b>

**Balance**

Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
<b>Aktiver pr. 30. juni</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	89.129	130.500
<b>2 Anlægsaktiver i alt</b>	<b>89.129</b>	<b>130.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	297.953	170.843
Igangværende arbejder for fremmed regning	42.537	0
Andre tilgodehavender	4.867	8.161
<b>Tilgodehavender m.v. i alt</b>	<b>345.357</b>	<b>179.004</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>62.763</b>	<b>81.857</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b>408.120</b>	<b>260.861</b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b>497.249</b>	<b>391.361</b>
<b>Passiver pr. 30. juni</b>		
Virksomhedskapital	50.000	1.500
Overført overskud eller underskud	-18.226	25.793
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>31.774</b>	<b>27.293</b>
Gæld til kreditinstitutter	0	42.339
Leverandører af varer og tjenesteydelser	37.985	50.996
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring	427.490	270.733
<b>Gæld i alt</b>	<b>465.475</b>	<b>364.068</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>497.249</b>	<b>391.361</b>

**Noter**

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Gager og løn mv.	1.826.832	1.713.612
Pensioner	14.579	9.416
Andre omkostninger til social sikring	7.816	11.676
	<b>1.849.227</b>	<b>1.734.704</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede</b>	<b>6</b>	<b>4</b>
<b>2 Anlægsaktiver</b>		<b>Andre anlæg, drifts- materiel og inventar</b>
Anskaffelsessum primo		175.963
Årets tilgang		0
Årets afgang		0
<b>Samlet anskaffelsessum ultimo</b>		<b>175.963</b>
Afskrivninger primo		45.463
Årets afskrivninger		41.371
Årets afgang		0
<b>Samlede afskrivninger ultimo</b>		<b>86.834</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>		<b>89.129</b>
<b>3 Selskabsskat</b>		Skat ifølge resultat- opgørelsen
	Selskabs- skat	Udskudt skat
Hensat primo	11.462	0
Korrektion tidligere år	0	0
Rentetillæg	0	-
Betalt i årets løb	0	-
Skat af årets resultat	9.394	0
	<b>20.856</b>	<b>0</b>
		<b>9.394</b>

## Anvendt regnskabspraksis

---

### Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasser.

### Resultatopgørelsen

#### Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regskabsposterne "nettoomsætning, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

#### Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i takt med, at tjenesteydelsen udføres, til salgsværdien af det udførte arbejde. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug / omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter samt omkostninger til underleverandører.

#### Andre eksterne omkostninger

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

#### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

#### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Udbytte fra andre kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

#### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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 posteringer direkte på egenkapitalen.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Balancen

#### Materielle anlægsaktiver

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning. Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Der indgår forventede brugstider og restværdier som følger:	Brugstid	/	restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-7 år	/	0-10%

#### Varelager

Igangværende arbejder udgøres af udførte arbejder der ikke er faktureret før statusdagen. De måles til salgspris. Alle udførte arbejder er faktureret straks efter statusdagen.

#### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

#### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenue efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

#### Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. 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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.