



# **Nordisk Facility Service ApS**

**CVR-nr. 37 74 29 37**

**Årsrapport for 2017/18**  
**(2. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 19. november 2018

---

Ateeque Durrani  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

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

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Nordisk Facility Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19. november 2018

### **Direktion**

Ateeque Durrani  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Nordisk Facility Service ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordisk Facility Service ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 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 revisors 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.

København, den 19. november 2018

Harboe & B.  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
CVR-nr. 33 64 94 52

Mads Harboe Nørring  
Godkendt revisor  
MNE-nr. mne40120

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Nordisk Facility Service ApS  
Hovedvejen 54  
2600 Glostrup

CVR-nr.: 37 74 29 37

Regnskabsperiode: 1. juli 2017 - 30. juni 2018

Hjemsted: Glostrup

### Direktion

Ateeque Durrani, direktør

### Revisor

Harboe & B.  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Lersø Parkallé 107  
2100 København Ø

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive rengøringsvirksomhed og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 159.793, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 609.360.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Nordisk Facility Service ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2017/18 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.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpe-materialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Indtægter ved salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### **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, mv.

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

### **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 posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder**

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde, hvor kostprisen overstiger genindvindingsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

## **Egenkapital**

### **Udbytte**

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.



## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes 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 gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>1.304.892</b>	<b>1.892.227</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-1.117.246</u>	<u>-1.382.140</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>187.646</b>	<b>510.087</b>
Finansielle indtægter		18.251	9.681
Finansielle omkostninger		<u>-828</u>	<u>-6.021</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>205.069</b>	<b>513.747</b>
Skat af årets resultat	2	<u>-45.276</u>	<u>-114.180</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>159.793</u></b>	<b><u>399.567</u></b>
Overført resultat		<u>159.793</u>	<u>399.567</u>
		<b><u>159.793</u></b>	<b><u>399.567</u></b>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
		kr.	kr.
<b>Aktiver</b>			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		<u>100.000</u>	<u>100.000</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<u><b>100.000</b></u>	<u><b>100.000</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>100.000</b></u>	<u><b>100.000</b></u>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		138.758	138.758
Andre tilgodehavender		<u>230.433</u>	<u>274.681</u>
<b>Tilgodehavender</b>		<u><b>369.191</b></u>	<u><b>413.439</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>481.365</b></u>	<u><b>333.280</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>850.556</b></u>	<u><b>746.719</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><u><b>950.556</b></u></u>	<u><u><b>846.719</b></u></u>

## Balance 30. juni

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		50.000	50.000
Overført resultat		<u>559.360</u>	<u>399.567</u>
<b>Egenkapital</b>	3	<u><b>609.360</b></u>	<u><b>449.567</b></u>
Selskabsskat		<u>0</u>	<u>114.180</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>114.180</b></u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		31.250	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		109.000	109.000
Selskabsskat		45.276	0
Anden gæld		<u>155.670</u>	<u>173.972</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>341.196</b></u>	<u><b>282.972</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>341.196</b></u>	<u><b>397.152</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>950.556</b></u>	<u><b>846.719</b></u>

## Noter til årsrapporten

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>	
	kr.	kr.	
<b>1 Personaleomkostninger</b>			
Lønninger	1.092.811	1.361.905	
Andre omkostninger til social sikring	20.603	20.235	
Andre personaleomkostninger	3.832	0	
	<u><b>1.117.246</b></u>	<u><b>1.382.140</b></u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>5</u>	<u>5</u>	
<b>2 Skat af årets resultat</b>			
Årets aktuelle skat	<u>45.276</u>	<u>114.180</u>	
	<u><b>45.276</b></u>	<u><b>114.180</b></u>	
<b>3 Egenkapital</b>			
	<u>Virksomheds-</u>	<u>Overført</u>	<u>I alt</u>
	<u>kapital</u>	<u>resultat</u>	
Egenkapital 1. juli 2017	50.000	399.567	449.567
Årets resultat	0	159.793	159.793
<b>Egenkapital 30. juni 2018</b>	<u><b>50.000</b></u>	<u><b>559.360</b></u>	<u><b>609.360</b></u>