



Nordisk Facility Service ApS

CVR-nr. 37 74 29 37

Årsrapport for 2019/20
(4. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 13. december 2020

Ateeque Durrani
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|-------------------------------------------------|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| | |
| Ledelsesberetning | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Ledelsesberetning | 4 |
| | |
| Årsregnskab | |
| 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 2019 - 30. juni 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 - 30. juni 2020.

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 13. december 2020

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 2019 - 30. juni 2020 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 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 13. december 2020

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

Mads Harboe Nørring
Registreret revisor
MNE-nr. mne40120

Selskabsoplysninger

Selskabet

Nordisk Facility Service ApS
Hovedvejen 54
2600 Glostrup

CVR-nr.: 37 74 29 37

Regnskabsperiode: 1. juli 2019 - 30. juni 2020

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.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordisk Facility Service ApS for 2019/20 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2019/20 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

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|-------------------------------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 987.072 | 1.366.475 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-778.054</u> | <u>-1.256.488</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 209.018 | 109.987 |
| Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | -50.000 | -50.000 |
| Finansielle indtægter | | 27.620 | 8.302 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-93.566</u> | <u>-653</u> |
| Resultat før skat | | 93.072 | 67.636 |
| Skat af årets resultat | 2 | <u>-52.822</u> | <u>-25.938</u> |
| Årets resultat | | <u>40.250</u> | <u>41.698</u> |
| | | | |
| Foreslået udbytte | | 100.000 | 98.223 |
| Overført resultat | | <u>-59.750</u> | <u>-56.525</u> |
| | | <u>40.250</u> | <u>41.698</u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> kr. | <u>2018/19</u> kr. |
|----------------------------------------------|-------------|-----------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Kapitalandele i tilknyttede virksomheder | | 0 | 50.000 |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>0</u> | <u>50.000</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>0</u> | <u>50.000</u> |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | | 0 | 141.705 |
| Andre tilgodehavender | | 883.631 | 769.239 |
| Tilgodehavender | | <u>883.631</u> | <u>910.944</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>42.419</u> | <u>53.436</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>926.050</u> | <u>964.380</u> |
| Aktiver i alt | | <u><u>926.050</u></u> | <u><u>1.014.380</u></u> |

Balance 30. juni

| | <u>Note</u> | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|------------------------------------------|-------------|------------------------------|--------------------------------|
| | | kr. | kr. |
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 | 50.000 |
| Overført resultat | | 443.085 | 502.835 |
| Foreslået udbytte for regnskabsåret | | 100.000 | 98.223 |
| Egenkapital | | <u>593.085</u> | <u>651.058</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 6.188 | 0 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 30.276 | 0 |
| Selskabsskat | | 52.822 | 25.938 |
| Anden gæld | | 243.679 | 337.384 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>332.965</u> | <u>363.322</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>332.965</u> | <u>363.322</u> |
| Passiver i alt | | <u><u>926.050</u></u> | <u><u>1.014.380</u></u> |

Noter

| | <u>2019/20</u> | <u>2018/19</u> |
|------------------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personalemkostninger | | |
| Lønninger | 743.580 | 1.225.397 |
| Andre omkostninger til social sikring | 13.694 | 22.211 |
| Andre personaleomkostninger | <u>20.780</u> | <u>8.880</u> |
| | <u>778.054</u> | <u>1.256.488</u> |
| | | |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere | <u>5</u> | <u>5</u> |
| | | |
| 2 Skat af årets resultat | | |
| Årets aktuelle skat | <u>52.822</u> | <u>25.938</u> |
| | <u>52.822</u> | <u>25.938</u> |