

**E & S Facility Service ApS under
tvangsopløsning**

Vognmandsmarken 9, 4. th.
2100 København Ø

CVR-nr. 38 99 07 05

Årsrapport 2017/18

(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 16/2 2019

EGIDIJUS SIMONAITIS
Dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5-6
Resultatopgørelse	7
Balance	8-9
Noter	10-12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/18 for E & S Facility Service ApS under tvangsopløsning.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2017/18.

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

Ledelsen har fravalgt revision for det kommende regnskabsår og vurderer betingelserne herfor for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 19/2 2019

Direktion:



Egidijus Simonaitis

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i E & S Facility Service ApS under tvangsopløsning

Vi har opstillet årsregnskabet for E & S Facility Service ApS under tvangsopløsning for regnskabsåret 5. oktober 2017 – 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 revisors Etiske 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.

Gentofte, den 19. / 2019
V & Co Revision
CVR-nr. 34 62 23 10
mne31478



Thomas Viscovich
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

E & S Facility Service ApS under tvangsopløsning
Vognmandsmarken 9, 4. th.
2100 København Ø

CVR-nr.: 38 99 07 05
Stiftet: 5. oktober 2017
Hjemsted: København
Regnskabsår: 1. januar – 31. december
1.regnskabsår: 5. oktober 2017 – 31. december 2018

Direktion

Egidijus Simonaitis

Revision

V & Co Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
Smakkegårdsvej 217
2820 Gentofte

Væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er at drive holdingvirksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Selskabet har i årets løb givet tilskud til datterselskab på t.kr. 48 samt modtaget tilskud fra kapitalejer på t.kr. 48.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab jf. årsregnskabsloven § 110.

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 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. 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

Bruttofortjenesten

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til kontorhold mv.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter fuld eliminering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på goodwill.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen.

BALANCEN

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Udbytte

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

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indeværende års anvendte skattesats.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning med danske datterselskaber. Selskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne. Den del af skatten, der endnu ikke er betalt, indregnes som "selskabsskat" under gældsforpligtelser. Administrationsselskabet afregner skat med datterselskaberne.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse

for perioden 5. oktober 2017 - 31. december 2018

Note	2017/18 kr.
Administrationsomkostninger	-12.500
DRIFTSRESULTAT	-12.500
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	-32.513
1 Finansielle indtægter	0
2 Finansielle omkostninger	0
RESULTAT FØR SKAT	-45.013
3 Skat af årets resultat	0
ÅRETS RESULTAT	-45.013
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING:	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført til reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0
Overført resultat	-45.013
DISPONERET I ALT	-45.013

Balance

pr. 31. december 2018

AKTIVER

Note		2018 kr.
	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>65.487</u>
4	Finansielle anlægsaktiver	<u>65.487</u>
	ANLÆGSAKTIVER	<u>65.487</u>
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	<u>0</u>
	Tilgodehavender	<u>0</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>0</u>
	AKTIVER	<u>65.487</u>

PASSIVER

Note	2018 kr.
Selskabskapital	50.000
Overkurs ved emission	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0
Overført resultat	2.987
Foreslået udbytte for regnskabsåret	0
5 EGENKAPITAL	52.987
Hensættelse til udskudt skat	0
HENSATTE FORPLIGTELSER	0
Selskabsskat	0
Anden gæld	12.500
Kortfristede gældsforpligtelser	12.500
GÆLDSFORPLIGTELSER	12.500
PASSIVER	65.487
6 Eventualposter mv.	
7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

2017/18
kr.**1 Finansielle indtægter**

Renteindtægter, tilknyttede virksomheder	0
Andre finansielle indtægter	0
	<hr/>
	0

2 Finansielle omkostninger

Renteomkostninger, tilknyttede virksomheder	0
Andre finansielle omkostninger	0
	<hr/>
	0

3 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0
Regulering af udskudt skat	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0
	<hr/>
	0

2018
kr.

4 Finansielle anlægsaktiver

	Kapitalandele tilknyttede virksomheder
Kostpris 5. oktober 2017	0
Tilgang	50.000
Tilskud	48.000
	98.000
Kostpris 31. december 2018	98.000
Værdiregulering 5. oktober 2017	0
Årets resultat	-32.513
Udbytte	0
Afskrivninger goodwill	0
Tilbageførte opskrivninger årets afgang	0
	-32.513
Værdiregulering 31. december 2018	-32.513
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2018	65.487

Navn	Hjemsted	Stemme- og ejerandel
AES Byg Service ApS under tvangsopløsning	København	100%

5 Egenkapital

	5/10 2017	Tilskud	Forslag til årets resultat- fordeling	31/12 2018
Selskabsskapital	50.000			50.000
Overkurs ved emission	0			0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	0		0	0
Overført resultat	0	48.000	-45.013	2.987
Henlagt til udbytte	0	0	0	0
	50.000	48.000	-45.013	52.987

6 Eventualposter mv.

Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med øvrige selskaber i E& S Facility Service-koncernen. Som administrationselskab hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter. Eventuelle senere korrektioner af den skattepligtige sambeskatningsindkomst vil kunne medføre, at selskabets hæftelser udgør et større beløb.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen oplyste forhold.