

Forenede Hotelservice A/S

Buddingevej 312-316, 2860 Søborg


(CVR. nr. 39 78 42 70)

Årsrapport

for 2. regnskabsperiode

1. januar - 31. december 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. juni 2020.



Poul Mikael Frydlund



	Side
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Påtegninger	
Ledespåtegning	5
Den uafhængige revisors erklæringer	6
Årsrapport 1. januar - 31. december 2019	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	12
Balance	13
Egenkapitalopgørelse	14
Pengestrømsopgørelse	15
Noter	16

**Selskabet**

Forenede Hotelservice A/S
Buddingevej 312 - 316
2860 Søborg

Telefon: 3969 5050
Hjemmeside: www.forenede.dk
E-mail: info@forenede.dk

CVR-nr.: 39 78 42 70
Stiftet: 6. august 2018
Hjemsted: Gladsaxe
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Bestyrelse

Carsten Clement
Morten Krogh Vermehren
Kenny Vermehren Mitchboe

Direktion

Allan Nielsen

Revision

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
2300 København S

Bankforbindelse

Danske Bank

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes den 30. juni på selskabets adresse

Dirigent

Poul Mikael Frydlund



Selskabets aktivitet

Forenede Hotelservice A/S yder facility service til hoteller i hele Danmark. Forenede Hotelservice A/S indgår i Forenede koncernen, der med sine godt 8.000 medarbejdere og 2,5 milliarder i omsætning er en væsentlig leverandør af facility service og ældreomsorg i Danmark og Sverige.

Udvikling i regnskabsåret

Forenede Hotelservice A/S blev stiftet 6. august 2018 og har brugt 2019 til at etablere sig som en landsdækkende, professionel og kompetent leverandør af transparente serviceydelser i høj kvalitet til det danske hotelmarked.

I 2019 har selskabsaktiviteterne bestået i at sælge og starte nye kontrakter op. Selskabet har på kort tid fået etableret sig som en seriøs spiller på det danske hotelmarked, idet der er indgået kontrakter med såvel hotel kæder, "stand alone" hoteller samt enkelte restauranter. Tilgangen af nye kunder og året resultat betragtes som tilfredsstillende om end vi havde forventet at væksten var kommet lidt tidligere på året og dermed kunne nå at have haft en positiv indvirkning på årets resultat. Nu er den væsentligste tilgang i stedet kommet i 4 kvartal 2019, hvorfor den resultatmæssige effekt heraf først vil vise sig i 2020.

Selskabets aktiekapital er tabt

Årets underskud har medført, at selskabets aktiekapital er tabt og egenkapitalen opgjort til kr. -999.977 pr. 31.12.2019. Det er på nuværende tidspunkt usikkert hvorvidt resultatet for 2020 alene er tilstrækkeligt til at sikre egenkapitalen bliver reetableret i løbet af 2020. Forenede Service A/S har derfor givet Forenede Hotelservice A/S et koncernbidrag på t.kr. 3.000 den 30. juni 2020 ved konvertering af Forenede Service A/S tilgodehavende hos Forenede Hotelservice A/S.

Forventet udvikling

I 2020 forventes fortsat en væsentlig forøgelse af aktiviteterne med tilgang af nye servicekontrakter solgt til danske hoteller. Begivenheder efter regnskabsårets afslutning giver dog væsentlig usikkerhed om forventninger til resultatet i 2020.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Udbruddet af coronavirus/COVID-19 er eskaleret i starten af 2020 og WHO har den 11. marts 2020 erklæret udbruddet for en verdensomspændende pandemi som i væsentlig grad påvirker tilrettelæggelsen og afviklingen af den daglige drift, ligesom - i sagens naturlige - særligt kunderne og øvrige samarbejdspartnere er yderst påvirket af.

Usikkerhed om pandemiens varighed, de danske myndigheders restriktioner indenfor selskabets aktivitetsområde herunder tidsplanerne for grænsernes åbning, grænserne for forsamlings størrelse og usikkerhed omkring støtteeordningernes tidshorisont betyder, at størrelsen og varigheden af de økonomiske effekter heraf for selskabet for nuværende er yderst vanskelig at forudsige og at den fremadrettede situation i værste fald kan medføre at selskabet må indstille sine aktiviteter.

Ved regnskabsaflæggelsen har ledelsen forudsat, at udviklingen indenfor selskabets aktivitetsområde indenfor en overskuelig tidshorisont vil rette sig tilstrækkeligt op til, at årsregnskabet for 2019 kan aflægges under forudsætning af selskabets fortsatte drift.

Samfundsansvar, virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og det underrepræsenterede køn i ledelsen.

Oplysninger om selskabets samfundsansvar, politik for miljø og respekt af menneskerettigheder samt den kønsmæssige sammensætning af ledelsen er offentliggjort på koncernens hjemmeside: www.forenede.dk/csr



Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019 for Forenede Hotelservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Søborg, den 30. juni 2020

Direktion:

Allan Nielsen

Bestyrelse:

Morten Krogh Vermehren

Carsten Clement

Kenny Vermehren Dahl



Til kapitalejeren i Forenede Hotelservice A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Forenede Hotelservice A/S for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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. 31.12.2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2019 - 31.12.2019 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.

Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på note 10 i regnskabet, hvoraf det fremgår, at størrelsen og varigheden af de økonomiske effekter af COVID-19 situationen for selskabet for nuværende er yderst vanskelig at forudsige og at den fremadrettede situation i værste fald kan medføre at selskabet må indstille sine aktiviteter.

Ved regnskabsaflæggelsen har ledelsen forudsat, at udviklingen indenfor selskabets aktivitetsområde indenfor en overskuelig tidshorizont vil rette sig tilstrækkeligt op til, at årsregnskabet kan aflægges under forudsætning af selskabets fortsatte drift, men såfremt markedet ikke måtte rette sig, kan det vise sig nødvendigt at indstille selskabets aktivitet. Som anført i note 10 indikerer dette, at der er en væsentlig usikkerhed, som kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

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 selskabets 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 selskabet, 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:



- 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 bl.a. 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.

København, den 30. juni 2020

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 96 35 56

 Henrik Jacob Vilmann Wellejus

statsautoriseret revisor

MNE 24807

 Christian Sanderhage

statsautoriseret revisor

MNE 23347



Årsrapporten for Forenede Hotelservice A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser fra regnskabsklasse C.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

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 finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens kurs. Forskelle mellem balancedagens kurs og transaktionsdagens kurs indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Som målev valuta benyttes danske kroner. Alle andre valutaer anses som fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og afgifter samt med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.



Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer og operationelle leasingomkostninger.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter alle omkostninger forbundet med medarbejdernes ansættelse i selskabet. Omkostningerne omfatter løn og gage, pensioner, andre sociale omkostninger samt personaleomkostninger i øvrigt. Desuden medtages koncerninterne personaleomkostninger i det omfang selskabet har gjort brug af koncernens stabspersonale. Tilskud og refusioner modtaget fra offentlige myndigheder modregnes i de samlede personaleomkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger omfatter renter, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede valutakursreguleringer, kursregulering på værdipapirer og amortisering af realkreditlån.

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabet er sambeskattet med de danske koncernforbundne virksomheder. Udenlandske koncernforbundne virksomheder er ikke omfattet af sambeskatningen.

Moderselskabet Bravour A/S fungerer som administrationselskab. Den samlede danske skat af de danske koncernforbundne virksomheder fordeles på såvel overskud som underskud i de koncernforbundne danske virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til egenkapitaltransaktioner. Rentetilæg, som følge af for lidt betalt acontoskat, betragtes som en yderligere selskabsskat for året og afsættes i resultatopgørelse sammen med den beregnet skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Balancen

Anlægsaktiver generelt

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved normal afskrivning. Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede fremtidige nettoindtægter fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Materielle anlægsaktiver

Tekniske anlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.



Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Biler, inventar, tekniske anlæg og maskiner	3 - 5 år
Software, IT og installationer	3 år

Restværdien af virksomhedens materielle anlægsaktiver revurderes årligt.

Afskrivningsgrundlaget udgør den bogførte anskaffelsessum med tillæg af opskrivninger og med fradrag af eventuel scrapværdi. Scrapværdien udgør det enkelte anlægsaktivs skønnede salgsværdi efter endt brugstid.

Afskrivninger samt avance og tab ved løbende udskiftning af materielle anlægsaktiver medtages under afskrivninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbyttet, som ledelsen foreslår uddelt for regnskabsåret, vises som en særskilt post under egenkapitalen og indregnes som gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamling.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Der indregnes udskudt skat af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle vedrørende ikke-skattemæssigt afskrivningsberettiget goodwill samt andre poster, hvis disse, bortset fra ved virksomhedsovertagelse, er opstået på anskaffelsestidspunktet uden at have effekt på det regnskabsmæssige resultat eller den skattepligtige indkomst.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser præsenteres modregnet inden for samme juridiske skatteenhed.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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.

Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.



Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuets og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.



		2019	06.08- 31.12.2018
	Note	DKK	DKK
Nettoomsætning		15.902.393	0
Vareforbrug		-216.286	0
Bruttoresultat		15.686.107	0
Andre eksterne omkostninger		-356.378	-70.975
Personaleomkostninger	1	-17.276.008	-484.165
Resultat før afskrivninger og finansielle poster		-1.946.279	-555.140
Af- og nedskrivninger	2	-20.151	0
Resultat af primær drift		-1.966.430	-555.140
Finansielle omkostninger	3	-31.396	-1.348
Resultat før skat		-1.997.826	-556.488
Skat af årets resultat	4	432.210	122.427
Årets resultat		-1.565.616	-434.061



AKTIVER	Note	2019 DKK	2018 DKK
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver			
Inventar, maskiner og biler	5	157.542	0
		157.542	0
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser		3.289.863	0
Udskudt skatteaktiv	6	432.210	122.427
Andre tilgodehavender		118.133	2.962
Tilgodehavender i alt		3.840.206	125.389
Likvide beholdninger		17.993	594.038
Omsætningsaktiver i alt		3.858.199	719.427
Aktiver i alt		4.015.741	719.427
PASSIVER			
Aktiekapital		1.000.000	1.000.000
Overført resultat		-1.999.677	-434.061
Egenkapital i alt		-999.677	565.939
Indefrosset feriepenge	7	218.684	0
Langfristede gældsforpligtelser		218.684	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		414.830	1.250
Gæld til tilknyttede virksomheder		322.059	63.865
Anden gæld		4.059.845	88.373
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.796.734	153.488
Gældsforpligtelser i alt		5.015.418	153.488
Passiver i alt		4.015.741	719.427
Eventualforpligtelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		
Omtale af betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning	10		



Egenkapitalopgørelse for 2019

Egenkapital 1. januar 2019

Overført resultat jf. resultatdisponeringen

Egenkapital 31. december 2019

Aktie kapital	Overført resultat	I alt
1.000.000	-434.061	565.939
0	-1.565.616	-1.565.616
1.000.000	-1.999.677	-999.677

Egenkapitalopgørelse for 2018

Kapitalindsud

Overført resultat jf. resultatdisponeringen

Egenkapital 31. december 2018

Aktie kapital	Overført resultat	I alt
1.000.000	0	1.000.000
0	-434.061	-434.061
1.000.000	-434.061	565.939

Pengestrømsopgørelse

	Note	2019 DKK	2018 DKK
Årets resultat		-1.565.616	-434.061
Reguleringer	11	-380.663	-121.079
Ændring i driftskapital	12	1.238.212	150.526
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		-708.067	-404.614
Renteudbetalinger og lignende	13	-31.396	-1.348
Pengestrømme fra ordinær drift		-739.463	-405.962
Betalt selskabsskat		122.427	0
Pengestrømme fra driftsaktivitet		-617.036	-405.962
Køb af materielle anlægsaktiver		-177.693	0
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		-177.693	0
Indskud af kapital		0	1.000.000
Optagelse af langfristet gæld		218.684	0
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		218.684	1.000.000
Ændring i likvider		-576.045	594.038
Likvide beholdninger, primo		594.038	0
Likvide beholdninger, ultimo	14	17.993	594.038



	2019	2018
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	16.122.093	407.772
Pensioner	902.764	28.000
Andre omkostninger til social sikring	174.621	0
Offentlige tilskud og refusioner	-526.025	0
Øvrige personaleomkostninger	602.555	48.393
	17.276.008	484.165
Gennemsnitlige antal beskæftigede	43	1
2 Af- og nedskrivninger		
Afskrivning af inventar og maskiner	20.151	0
	20.151	0
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger til tilknyttede virksomheder	26.145	0
Øvrige finansielle omkostninger	5.251	1.348
	31.396	1.348
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	-432.210	-122.427
	-432.210	-122.427
Selskabet er sambeskattet med alle tilknyttede danske virksomheder.		
Skat af ordinært resultat forklares således:		
Beregnet 22% skat af ordinært resultat før skat	-439.522	-122.427
Ikke fradragsberettigede omkostninger	7.312	0
	-432.210	-122.427
4 Forslag til resultatdisponering		
Overført til overført resultat	-1.565.616	-434.061
Disponeret i alt	-1.565.616	-434.061



5 Materielle anlægsaktiver

	Inventar og maskiner
Kostpris pr. 1. januar	0
Årets tilgang	177.693
Kostpris pr. 31. december	177.693
Afskrivninger pr. 1. januar	0
Årets afskrivninger	20.151
Afskriv. pr. 31. december	20.151
Regnskabsmæssig værdi pr. 31. december 2019	157.542
Afskrives over	3 - 5 år

6 Udskudt skat, skatteaktiv

	2019 DKK	2018 DKK
Udskudt skat pr. 1. januar	-122.427	0
Værdi af anvendt skattemæssig underskud anvendt i koncernen	122.427	0
Årets regulering	-432.210	-122.427
Udskudt skat pr. 31. december	-432.210	-122.427

Hensættelsen til Udskudt skat specificeres således:

Værdi af uudnyttet skattemæssigt underskud	-461.014	-122.427
Materialle anlægsaktiver	28.804	0
	-432.210	-122.427

Hensættelse til Udskudt skat kan specificeres således:

Skatteaktiv	432.210	122.427
	432.210	122.427

7 Langfristet gældsforpligtelser

Indefrosset bruttoferiepenge	218.684	0
Afdrag, der forfalder inden 1 år	0	0
Afdrag, der forfalder efter 1 år til 5 år	218.684	0
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
	218.684	0

8 Eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst m.v. Koncernens danske selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytteskat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.



9 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Forenede Service A/S
Buddingevej 312 - 316
DK - 2860 Søborg

Grundlag

Hovedaktionær

Grundlag

Hovedaktionær

Selskabet indgår i koncernregnskabet for moderselskaberne Forenede Service A/S, Gladsaxe (mindste koncern) og Bravour ApS, Gladsaxe (største koncern).

Øvrige nærtstående parter

Forenede Care A/S, Gladsaxe
Forenede Service A/S, Gladsaxe
Green Circle A/S, Brøndby
Forenede Holding A/S, Gladsaxe
Forenede A/S, Gladsaxe
PrivatHospitalet Danmark A/S, Gentofte
Förenade Care AB, Malmö Sverige
Förenade Service AB, Malmö Sverige

Transaktioner med nærtstående parter

Alle transaktioner med tilknyttede virksomheder er foretaget på markedsmæssige vilkår. Koncernselskaberne refunderer deres forholdsmæssige andel af administration, IT- og telefonanlæg samt kontorfaciliteter.

Bortset fra koncerninterne transaktioner, der elimineres i koncernregnskabet udarbejdet af Forenede A/S, samt normalt ledelsesvederlag, har der ikke været gennemført transaktioner med bestyrelser, direktion, ledende medarbejdere, væsentlige aktionærer eller andre nærtstående parter.

10 Omtale af betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Udbruddet af coronavirus/COVID-19 er eskaleret i starten af 2020 og WHO har den 11. marts 2020 erklæret udbruddet for en verdensomspændende pandemi som i væsentlig grad påvirker tilrettelæggelsen og afviklingen af den daglige drift, ligesom - i sagens naturlig - særligt kunderne og øvrige samarbejdspartnere er yderst påvirket af.

Usikkerhed om pandemiens varighed, de danske myndigheders restriktioner indenfor selskabets aktivitetsområde herunder tidsplanerne for grænsernes åbning, grænserne for forsamlings størrelse og usikkerhed omkring støtteordningernes tidshorisont betyder, at størrelsen og varigheden af de økonomiske effekter heraf for selskabet for nuværende er yderst vanskelig at forudsige og at den fremadrettede situation i værste fald kan medføre at selskabet må indstille sine aktiviteter.

Årets underskud har medført, at selskabets aktiekapital er tabt og egenkapitalen opgjort til kr. -999.977 pr. 31.12.2019. Det er på nuværende tidspunkt usikkert hvorvidt resultatet for 2020 alene er tilstrækkeligt til at sikre egenkapitalen bliver reetableret i løbet af 2020. Forenede Service A/S har derfor givet Forenede Hotelservice A/S et koncernbidrag på t.kr. 3.000 den 30. juni 2020 ved konvertering af Forenede Service A/S tilgodehavende hos Forenede Hotelservice A/S.

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



	2019	2018
	DKK	DKK
11 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Andre finansielle omkostninger	31.396	1.348
Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver	20.151	0
Skat af årets resultat	-432.210	-122.427
	<u>-380.663</u>	<u>-121.079</u>
12 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender for salg af varer og tjenesteydelser	-3.289.863	0
Ændring i øvrige tilgodehavender	-115.171	-2.962
Ændring i gæld til tilknyttede virksomheder	258.194	63.865
Ændring i gæld til leverandører af varer og tjenesteydelser	413.580	1.250
Ændring i anden gæld	3.971.472	88.373
	<u>1.238.212</u>	<u>150.526</u>
13 Likviditetsvirkning af finansielle omkostninger		
Renteomkostninger og lignende	31.396	1.348
14 Likvide beholdninger		
Indestående i bank	17.993	594.038