

HE FACILITY MANAGEMENT ApS

Østergade 2, 3, tv,

4180 Sorø

CVR-nr. 40036490

Årsrapport for 2020

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 18-05-2021

Kim Ellegaard
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Virksomhedsoplysninger	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 for HE FACILITY MANAGEMENT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 18-05-2021

Direktion

Kim Ellegaard
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i HE FACILITY MANAGEMENT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for HE FACILITY MANAGEMENT ApS for regnskabsåret 01-01-2020 - 31-12-2020 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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, de internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Slagelse, den 18-05-2021

Revisionscentret v/Jesper Thygesen

CVR-nr. 10352231

Jesper Thygesen
Registreret revisor, FDR
mne12363

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HE FACILITY MANAGEMENT ApS Østergade 2, 3, tv, 4180 Sorø
CVR-nr.	40036490
Stiftelsesdato	19-11-2018
Regnskabsår	01-01-2020 - 31-12-2020
Direktion	Kim Ellegaard, Direktør
Revisor	Revisionscentret v/Jesper Thygesen Nytorv 6, 1.sal 4200 Slagelse CVR-nr. 10352231

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for HE FACILITY MANAGEMENT ApS for 2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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 kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjenesten består af en sammentrækning af regnskabsposterne nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra levering af serviceydelser indregnes lineært i nettoomsætningen, i takt med leveringen af ydelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter varekøb med fradrag af rabatter, omkostninger til underleverandører samt forskydning i varebeholdningerne.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg , autodrift, driftsmidler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	0

Nyanskaffelser med en kostpris under afskrivningslovens grænse for småanskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, rykkergebyrer vedr. debitorer samt renter og gebyrer til SKAT.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Andre tilgodehavender

Andre tilgodehavender består af udlån, udskudte skatteaktiver og andre tilgodehavender, som ikke stammer fra salg af varer og tjenesteydelser.

Udskudte skatteaktiver er særskilt vist i balancen.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udbytte

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

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser og leverandørgæld indregnes til nominel værdi.

Anden gæld

Anden gæld måles til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2020 kr.	2018/19 kr.
Bruttofortjeneste		798.839	250.060
Personaleomkostninger	1	-418.774	-118.794
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-81.281	-54.024
Driftsresultat		298.784	77.242
Andre finansielle indtægter		100	100
Finansielle omkostninger		-1.044	-5.703
Resultat før skat		297.840	71.639
Skat af årets resultat	3	-72.457	-21.164
Årets resultat		225.383	50.475
Forslag til resultatdisponering			
Overført til reserve for iværksætterselskab		0	39.999
Overført resultat		225.383	10.476
Resultatdisponering		225.383	50.475

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	143.782	93.376
Materielle anlægsaktiver		143.782	93.376
Anlægsaktiver		143.782	93.376
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		138.012	10.227
Andre tilgodehavender		69.989	0
Tilgodehavender		208.001	10.227
Likvide beholdninger		213.468	17.369
Omsætningsaktiver		421.469	27.596
Aktiver		565.251	120.972

Balance 31. december 2020

	Note	2020 kr.	2019 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		40.000	1
Reserve for iværksætterselskab		0	39.999
Overført resultat		235.859	10.476
Egenkapital		275.859	50.476
Hensættelser til udskudt skat		6.171	4.290
Hensatte forpligtelser		6.171	4.290
Selskabsskat		70.576	16.874
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		212.645	49.332
Kortfristede gældsforpligtelser		283.221	66.206
Gældsforpligtelser		283.221	66.206
Passiver		565.251	120.972
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Virksomhedens væsentligste aktiviteter	7		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	8		

Egenkapitalopgørelsen

	Virksomheds kapital	Overført resultat	Reserve for iværksætter- selskab	I alt
Egenkapital 01-01-2020	1	10.476	39.999	50.476
Kapitalforhøjelse	39.999		-39.999	0
Årets resultat		225.383	0	225.383
Egenkapital 31-12-2020	40.000	235.859	0	275.859

Selskabet er omregistreret fra IVS til ApS i 2020.

Noter

	2020	2018/19
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	375.306	104.356
Andre omkostninger til social sikring	7.005	1.041
Andre personaleomkostninger	36.463	13.397
	<u>418.774</u>	<u>118.794</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>1</u>	<u>1</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning, driftsmidler og inventar	-14.447	-5.124
Tab ved salg af driftsmidler	-66.834	-48.900
	<u>-81.281</u>	<u>-54.024</u>
3. Skat af årets resultat		
Selskabsskat, aktuel	-70.576	-16.874
Reg. af udskudt skat	-1.881	-4.290
	<u>-72.457</u>	<u>-21.164</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	98.500	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	136.687	151.400
Afgang i årets løb	-75.000	-52.900
Kostpris ultimo	<u>160.187</u>	<u>98.500</u>
Af- og nedskrivninger primo	-5.124	0
Årets afskrivninger	-14.447	-5.124
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	3.166	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-16.405</u>	<u>-5.124</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>143.782</u>	<u>93.376</u>
5. Eventualforpligtelser		
Ingen.		
6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Ingen.		
7. Selskabets væsentligste aktiviteter		
Selskabets væsentligste aktiviteter er ejendomsserviceydelser, rengøring og vinduespolering.		
8. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		
Virksomheden har leaset 2 biler. Den samlede leasingforpligtelse udgør kr. 269.518 på balancedagen.		