Grant Thornton
Statsautoriseret
Revisionspartnerselskab

Stockholmsgade 45
2100 København Ø
CVR-nr. 34209936

T (+45) 33 110 220

www.grantthornton.dk

Notek Facility Service ApS

Leddet 11, 4300 Holbæk

CVR-nr. 42 77 08 41

Årsrapport

1. januar - 31. december 2023

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 28. juni 2024.

David Bisgaard Dejligbjerg
Dirigent

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2023	
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	10
Anvendt regnskabspraksis	12

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 for Notek Facility Service ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 27. juni 2024

Direktion

David Bisgaard Dejligbjerg
Direktør

Bestyrelse

David Bisgaard Dejligbjerg
Bestyrelsesformand

Marianne Dejligbjerg
Bestyrelsesmedlem

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til anpartshaverne i Notek Facility Service ApS

Konklusion
Vi har revideret årsregnskabet for Notek Facility Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, og 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. december 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2023 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 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. Fejlinformationer 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.

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.

- 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 blandt andet 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.

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 27. juni 2024

Grant Thornton
Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Claus Carlsen
statsautoriseret revisor
mne23451

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Selskabsoplysninger

Selskabet	Notek Facility Service ApS Leddet 11 4300 Holbæk
	CVR-nr.: 42 77 08 41 Regnskabsår: 1. januar 2023 - 31. december 2023
Bestyrelse	David Bisgaard Dejligbjerg, Bestyrelsesformand Marianne Dejligbjerg, Bestyrelsesmedlem
Direktion	David Bisgaard Dejligbjerg, Direktør
Revision	Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø
Modervirksomhed	First Nature ApS

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet har i lighed med tidligere år bestået af service-, håndterings- og rådgivningsvirksomhed med forskellige håndværkerydelser samt hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 679.330 kr. mod 953.662 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 551.416 kr. mod 744.891 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Resultatopgørelse

Note		1/1 2023 - 31/12 2023 kr.	15/10 2021 - 31/12 2022 kr.
	Bruttofortjeneste	**679.330**	**953.662**
	Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	28.594	4.674
	Øvrige finansielle omkostninger	0	-2.663
	Resultat før skat	**707.924**	**955.673**
	Skat af årets resultat	-156.508	-210.782
	Årets resultat	**551.416**	**744.891**
	Forslag til resultatdisponering:		
	Udbytte for regnskabsåret	1.000.000	240.408
	Overføres til overført resultat	0	504.483
	Disponeret fra overført resultat	-448.584	0
	Disponeret i alt	**551.416**	**744.891**

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Balance 31. december

Aktiver

Note		2023 kr.	2022 kr.
	Omsætningsaktiver		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	222.694	61.949
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	1.022.487	704.674
	Tilgodehavender i alt	1.245.181	766.623
	Likvide beholdninger	91.183	282.900
	Omsætningsaktiver i alt	**1.336.364**	**1.049.523**
	Aktiver i alt	**1.336.364**	**1.049.523**

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Balance 31. december

Passiver

Note		2023 kr.	2022 kr.
	Egenkapital		
	Virksomhedskapital	40.000	40.000
	Overført resultat	55.898	504.483
	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.000.000	240.408
	Egenkapital i alt	**1.095.898**	**784.891**
	Gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	23.573	11.073
	Selskabsskat	0	210.782
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	156.508	0
	Anden gæld	60.385	42.777
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	240.466	264.632
	Gældsforpligtelser i alt	**240.466**	**264.632**
	Passiver i alt	**1.336.364**	**1.049.523**

1 Eventualposter

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Egenkapitalopgørelse

	Virksomhedskapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. januar 2023	40.000	504.483	240.408	784.891
Udloddet udbytte	0	0	-240.408	-240.408
Årets overførte overskud eller underskud	0	-448.584	1.000.000	551.416
	40.000	**55.899**	**1.000.000**	**1.095.899**

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Noter

1. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med First Nature ApS, CVR-nr. 33246986, som er administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

De sambeskattede virksomheders samlede, kendte nettoforpligtelse vedrørende selskabsskat fremgår af årsregnskabet for administrationsselskabet.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Notek Facility Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning 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 måles til dagsværdien af det aftalte vederlag eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og finansielle omkostninger ved finansiel leasing.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger
Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital
Udbytte
Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder" eller "Skyldig skat hos tilknyttede virksomheder".

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Notek Facility Service ApS solidarisk og ubegrænset over for skat temyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambe-skatningskredsen.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne elimineringer af urealiserede koncerninterne avancer og -tab.

Gældsforpligtelser
Øvrige gældsforpligtelser hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Penneo dokumentnøgle: 77CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

"Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument."

David Bisgaard Dejligbjerg
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: 5f963a3d-9b2b-40c5-9cce-fcf16903047b
IP: 87.60.xxx.xxx
2024-07-02 21:04:30 UTC

David Bisgaard Dejligbjerg
Direktør og dirigent
Serienummer: 5f963a3d-9b2b-40c5-9cce-fcf16903047b
IP: 87.60.xxx.xxx
2024-07-02 21:04:30 UTC

Marianne Dejligbjerg
Bestyrelsesmedlem
Serienummer: c66fa8ae-5447-49c5-8578-7bab32d2bf1f
IP: 93.163.xxx.xxx
2024-07-03 07:09:23 UTC

Claus Carlsen
Grant Thornton, Godkendt Revisionspartnerselskab CVR: 34209936
Statsautoriseret revisor
Serienummer: 91db311c-842d-4523-842a-280756503aa2
IP: 62.243.xxx.xxx
2024-07-04 06:19:15 UTC

Penneo dokumentnøgle: 7CKD-NTQKL-3U2XM-XO8EY-L8U4J-GJEAX

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt
Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>.** Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**