

Facilia f.m.b.a.
CVR-nr. 33043112

Årsrapport 2013

Godkendt på selskabets generalforsamling den 26.05.2014

Dirigent



Navn:

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2013	8
Balance pr. 31.12.2013	9
Egenkapitalopgørelse for 2013	11
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

Facilia f.m.b.a.
Vester Farimagsgade 15
1606 København V

CVR-nr.: 33043112
Hjemsted: København
Regnskabsår: 01.01.2013 - 31.12.2013

Hjemmeside: www.facilia.dk

Bestyrelse

Gitte Hess
Keith Fobian
Merete Nedergaard

Direktion

Jacob Holm, direktør

Bank

Danske Bank
Holmens Kanal 2
1090 København K

Advokat

Magnusson Law
Frederiksgade 7
1265 København

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 for Facilia f.m.b.a.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

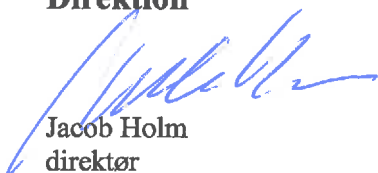
Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 26.05.2014

Direktion



Jacob Holm
direktør

Bestyrelse



Gitte Hess



Keith Fobian



Merete Nedergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Facilia f.m.b.a.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Facilia f.m.b.a. for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for foreningens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2013 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2013 - 31.12.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 26.05.2014

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Steen Christensen
statsautoriseret revisor

Susanne Arnfred
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Facilia leverer en teknologisk fleksibel a-kassekerne, der på bedste vis er i stand til at understøtte professionel drift og administration af alle danske a-kasser. Facilia er den eneste løsning, der i dag findes på a-kasemarkedet, hvor a-kassen kan få leveret it-understøttelsen af den lovpligtige a-kasse-administration og samtidigt fastholde den systemmæssige valgfrihed i forhold til alle øvrige løsninger.

FACILIA er forankret i FACILIA f.m.b.a., hvor de a-kasser, der bruger FACILIA, har medejerskab og direkte indflydelse.

Facilia-a-kassekernen anvendes i dag af 3F's a-kasse, DSA (Danske Sundhedsorganisationers a-kasse) og DANA – de selvstændiges. De tre a-kasser har i alt knapt 400.000 a-kasse medlemmer.

Facilia f.m.b.a. leverer endvidere udvikling, vedligehold og drift af den it-løsning, som samtlige danske a-kasser anvender i forbindelse med digital overflytning af medlemmer mellem a-kasserne.

Facilia forventer fortsat tilgang på kundeside gennem fokus på udvikling og fortsat drift af Facilia-kernen.

Foreningen er registreret i Erhvervsstyrelsen i henhold til lov om visse erhvervsdrivende virksomheder. Registreringen er foretaget pr. 22. juni 2010 under forening med begrænset ansvar.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold har været som forventet. Resultatopgørelsen for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 udviser et resultat på 0 kr., hvilket er i overensstemmelse med vedtægterne for Facilia f.m.b.a., der fastlægger, at Facilia f.m.b.a.'s økonomiske resultat skal være +/- 0.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter følgende regnskabspraksis:

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde foreningen, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når foreningen som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå foreningen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter omfatter periodens opkrævede brugerafgifter samt opkrævede indtægter af anden art, herunder licensbetalinger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger til drift af Facilia-kernen.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører foreningens aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for foreningens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Restværdien ses i forhold til indtræden af nye medlemmer. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Faciliakernen	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Resultatopgørelse for 2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>
Nettoomsætning		25.397.876
Vareforbrug	1	(9.920.761)
Andre eksterne omkostninger		<u>(1.347.058)</u>
Bruttoresultat		14.130.057
Personaleomkostninger		(10.611.738)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(2.578.101)</u>
Driftsresultat		940.218
Andre finansielle omkostninger		<u>(940.218)</u>
Årets resultat		<u><u>0</u></u>

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013</u> <u>kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		53.557.456
Materielle anlægsaktiver	3	53.557.456
Andre tilgodehavender		289.688
Finansielle anlægsaktiver		289.688
Anlægsaktiver		53.847.144
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.403.835
Andre tilgodehavender		1.200
Krav på indbetaling af virksomhedskapital	4	206.250
Periodeafgrænsningsposter		916.942
Tilgodehavender		3.528.227
Likvide beholdninger		5.915.120
Omsætningsaktiver		9.443.347
Aktiver		63.290.491

Balance pr. 31.12.2013

	<u>Note</u>	<u>2013 kr.</u>
Virksomhedskapital	5	300.000
Egenkapital		<u>300.000</u>
Anden gæld		<u>32.182.487</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>32.182.487</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder	6	4.073.102
Leverandører af varer og tjenesteydelser		975.183
Anden gæld	7	4.020.297
Periodeafgrænsningsposter	8	<u>21.739.422</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>30.808.004</u>
Gældsforpligtelser		<u>62.990.491</u>
Passiver		<u>63.290.491</u>
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	9	

Egenkapitalopgørelse for 2013

	Virksom- hedskapital kr.
Egenkapital primo	<u>300.000</u>
Egenkapital ultimo	<u><u>300.000</u></u>

Noter

1. Vareforbrug

♥ Vareforbrug - Indsæt beskrivelse af evt. særlige forhold.

	2013
	kr.
2. Af- og nedskrivninger	
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.578.101
	2.578.101
	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
3. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	56.135.557
Kostpris ultimo	56.135.557
Årets afskrivninger	(2.578.101)
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.578.101)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	53.557.456

Materielle anlægsaktiver består af Facilia-kernen samt øvrig driftsmateriel og inventar.

4. Krav på indbetaling af virksomhedskapital

Den ikke-indbetalte egenkapital udgør samlet 206.250 kr. og er ligeligt fordelt på kapitalejerne 3F, Danske Sundhedsorganisationer og DANA.

5. Virksomhedskapital

Virksomhedskapital vedrører indskudskapital fra medlemmer.

6. Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger vedrører kapitalejernes forudbetaling for driftsomkostninger for 2014.

Noter

	2013
	kr.
7. Anden gæld	
Moms og afgifter	134.438
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	1.025.238
Feriepengeforpligtelser	1.343.819
Andre skyldige omkostninger	1.516.802
	4.020.297

8. Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter vedrører forudbetaling for Facilia-kernen.

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Facilia f.m.b.a. har en huslejeoplygtigelse på 609 t.kr.