

INVISAFIDUCIARY SERVICES ApS

Cort Adelers Gade 12, st
1053 København K

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

17/12/2018

Farid Tariverdiev
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden INVISA FIDUCIARY SERVICES ApS
Cort Adellers Gade 12, st
1053 København K

CVR-nr: 34575606

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 for Invisa Fiduciary Services ApS.

The management has today presented the annual report of Invisa Fiduciary Services ApS for the financial year 1 July 2017 - 30 June 2018.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelser for at undlade revision af årsregnskabet 2017/18 for opfyldt.

The annual report has been presented in accordance with the Danish Financial Statements Act. The managing director considers the requirements of omission of audit of the annual report for 2017/18 as met.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

I consider the accounting policies used appropriate, and in my opinion the annual accounts provide a true and fair view of the company's assets and liabilities and its financial position as on 30 June 2018 and of the company's results of its activities in the period from 1 July 2017 to 30 June 2018.

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

I am of the opinion that the management review includes a fair description of the issues dealt with.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

The annual report is recommended for approval by the general meeting.

København, den 29/11/2018

Direktion

Farid Tariverdiev

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet / Principal activities

Selskabets hovedaktivitet er at yde konsulentbistand til samt modtagelse og teknisk behandling af dokumenter fra ansøgere med henblik på at få visum samt deponering af ansøgningsdokumenter til konsulater så vel som enhver aktivitet og kommercielle aktiviteter i øvrigt, der efter direktionens skøn står i forbindelse med hermed.

The company's main activity is to provide consulting services to consulates as well as receipt of documents and technical processing of documents from applicants applying for visas and also disposal of application documents to the consulates as well as any associated activity.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold / Development in activities and financial affairs

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold fremgår af efterfølgende resultatopgørelse og balance. Ledelsen anser resultatet for rimeligt tilfredsstillende.

The development of the company's activities and financial position is illustrated in the following income statement and balance sheet. The management considers the result of the year reasonably satisfactory.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen pr. 30. juni 2018 jf. omtalen af den økonomiske situation mv. i note 2 til årsregnskabet.

The company has lost all its capital as at 30 June 2018 according to the economic situation etc. mentioned in Note 2 of the annual accounts.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb / Events subsequent to the end of the financial year

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

No events have occurred subsequent to the balance sheet date, which would have material impact on the financial position of the company.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

The annual report for Invisa Fiduciary Services ApS is presented in accordance with those regulations of the Danish Financial Statements Act concerning companies identified as class B enterprises. Furthermore, the company has chosen to comply with some of the rules applying for class C enterprises.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år og aflægges i danske kroner.
The applied accounting policies are unchanged compared to last year, and the annual report are presented in Danish kroner (DKK).

The English text in this document is an unofficial translation of the Danish original. In the event of any inconsistencies, the Danish version shall apply.

Please note that Danish decimal and digit grouping symbols have been used in the financial statements.

Generelt om indregning og måling / Recognition and measurement in general

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Income is recognised in the profit and loss account concurrently with its realisation, including the recognition of value adjustments of financial assets and liabilities. Likewise, all costs, these including depreciation, amortisation, writedown, provisions, and reversals which are due to changes in estimated amounts previously recognised in the profit and loss account are recognised in the profit and loss account.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Assets are recognised in the balance sheet when the company is liable to achieve future, financial benefits and the value of the asset can be measured reliably.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Liabilities are recognised in the balance sheet when the company is liable to loose future, financial benefits and the value of the liability can be measured reliably.

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

At the first recognition, assets and liabilities are measured at cost. Later, assets and liabilities are measured as described below for each individual accounting item.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

At recognition and measurement, such predictable losses and risks are taken into consideration, which may appear before the annual report is presented, and which concerns matters existing on the balance sheet date.

Omregning af fremmed valuta / Translation of foreign currency

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.

Transactions in foreign currency are translated by using the exchange rate prevailing at the date of the transaction. Differences in the rate of exchange arising between the rate at the date of transaction and the rate at the date of payment are recognised in the profit and loss account as an item under net financials.

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

Debtors, creditors, and other monetary items in foreign currency, which are not settled at the date of the balance sheet, are translated by using the closing rate. The difference between the closing rate and the rate at the time of establishment of the receivable or the payable is recognised in the profit and loss account under financial income and financial costs.

Resultatopgørelsen / The profit and loss account

Bruttofortjeneste / Gross profit

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt eksterne omkostninger.

The gross profit comprises the net turnover and external costs.

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 indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

The net turnover is recognised in the profit and loss account if delivery and risk transfer to the buyer have taken place before the end of the year, and if the income can be determined reliably and is expected to be received. The net turnover is recognised exclusive of VAT and taxes and with the deduction of any discounts granted in connection with the sale.

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

Other external costs comprise costs for distribution, sales, advertisement, administration, premises, loss on debtors, and operational leasing costs.

Finansielle poster / Net financial

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Net financials comprise interest income and interest costs, financial costs in connection with financial leasing, realised and unrealised capital profits and losses concerning liabilities and transactions in foreign currency, amortising of fixed asset investments and liabilities, and additions and reimbursements of interest concerning tax payment. Net financials are recognised with the amounts concerning the financial year.

Skat af årets resultat / Tax of the results for the year

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 på egenkapitalen.

The tax for the year comprises the current tax for the year and the changes in deferred tax, and it is recognised in the profit and loss account with the share referring to the results for the year and directly in the equity with the share referring to entries directly on the equity.

Balancen / The balance sheet

Materielle anlægsaktiver / Tangible fixed assets

Indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af

akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Leasehold improvements, and other plants, operating assets, fixtures and furniture are measured at cost with deduction of accrued depreciation and writedown.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

The basis of depreciation is cost with deduction of expected residual value after the end of the useful life of the asset.

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

The cost comprises the acquisition cost and costs directly attached to the acquisition until the time when the asset is ready for use.

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

Depreciation takes place on a straight line basis and based on an evaluation of the expected useful life:

Indretning af lejede lokaler

Leasehold Improvements

10 år / years

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Other plants, operating assets, fixtures and furniture

5 år / years

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

Profit or loss deriving from the sales of tangible fixed assets is measured as the difference between the sales price reduced by the selling costs and the book value at the time of the sale. Profit or loss is recognised in the profit and loss account under depreciation.

Tilgodehavender / Debtors

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Debtors are measured at amortised cost which usually corresponds to face value. In order to meet expected losses, writedown takes place at the net realisable value.

Selskabsskat og udskudt skat / Corporate tax and deferred tax

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

Current tax liabilities and receivable current tax are recognised in the balance sheet as calculated tax of the taxable income of the year adjusted for tax of previous years' taxable income and for tax paid on account.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Deferred tax is measured on the basis of all temporary differences in assets and liabilities with a balance sheet focus.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede 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 inden for samme juridiske skatteenhed.

Deferred tax assets, including the tax value of tax losses eligible for carry-over, are recognised at the value at which they are expected to be realisable, either by settlement against tax of future earnings or by setoff in deferred tax liabilities within the same legal tax unit.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Deferred tax is measured based on the tax rules and tax rates applying under the legislation on the balance

sheet date and prevailing when the deferred tax is expected to be released as current tax.

Gældsforpligtelser / Liabilities

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

Other liabilities concerning debts to suppliers, subsidiaries, and associated enterprises and other debts are measured at amortised cost which usually corresponds to the nominal value.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		1.539.320	1.481.486
Personaleomkostninger	1	-1.357.855	-1.354.985
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-60.707	-57.822
Resultat af ordinær primær drift		120.758	68.679
Andre finansielle indtægter		9.421	18.946
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder		-18.062	-22.510
Ordinært resultat før skat		112.117	65.115
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		112.117	65.115
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		112.117	65.115
I alt		112.117	65.115

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		40.939	24.379
Indretning af lejede lokaler		178.872	221.170
Materielle anlægsaktiver i alt		219.811	245.549
Deposita		56.072	56.072
Finansielle anlægsaktiver i alt		56.072	56.072
Anlægsaktiver i alt		275.883	301.621
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		32.870	45.571
Tilgodehavender i alt		32.870	45.571
Likvide beholdninger		905.197	825.940
Omsætningsaktiver i alt		938.067	871.511
Aktiver i alt		1.213.950	1.173.132

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		-1.665.863	-1.777.980
Egenkapital i alt		-1.585.863	-1.697.980
Leverandører af varer og tjenesteydelser		409.368	299.878
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		1.673.914	2.035.709
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		716.531	535.525
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.799.813	2.871.112
Gældsforpligtelser i alt		2.799.813	2.871.112
Passiver i alt		1.213.950	1.173.132

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	-1.777.980	-1.697.980
Årets resultat		112.117	112.117
Egenkapital, ultimo	80.000	-1.665.863	-1.585.863

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Lønninger og gager <i>Wages and salaries</i>	1.293.475	1.303.058
Pensioner <i>Post-employment benefit expense</i>	21.097	0
Andre omkostninger til social sikring <i>Social security contributions</i>	37.898	34.436
Personaleomkostninger i øvrigt <i>Other staff costs</i>	5.385	17.491
	1.357.855	1.354.985

2. Oplysning om usikkerhed om going concern

Uncertainties concerning the enterprise's ability to continue as a going concern

Selskabet har pr. 30. juni 2018 en negativ selskabskapital, og underbalancen er i alt væsentligst finansieret af moderselskabet og tilknyttede selskaber. Moderselskabet har afgivet tilbagetrædelseserklæring overfor øvrige kreditorer samt afgivet tilsagn om opretholdelse af kreditfacilitet.

As at 30 June the company has a negative capital and the deficit is essentially funded by the Parent Company and affiliates. The Parent Company has issued a letter of subordination against other creditors and has undertaken the maintenance of credit facility.

3. Oplysning om eventualaktiver

Selskabet har et ikke aktiveret skatteaktiv på tkr. 348, der primært relateres til fremførbart skattemæssigt underskud.

The company has an unrealized tax asset of TDKK 348, which is primarily related to taxable income deficit.

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Contingent liabilities

Selskabet har indgået lejekontrakt med 6 måneders opsigelse. Selskabets samlede huslejeoplygtelse er pr. 30. juni 2018 opgjort til t.kr. 115.

The company has entered into a lease agreement with 6 months' notice. The company's total rental obligation as per 30 June 2018 is calculated at TDKK 115.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	5	5