



**Servisio Danmark ApS**

Vibevej 20 2.tv  
2400 København NV

CVR nr. 35 64 96 11

**Årsrapport for 2019/2020**  
7. Regnskabsår

Godkendt på selskabets generalforsamling den 16. december 2020  
Dirigent

Navn: Tabassum Shahzad Khokhar

## Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3-5
<b>Selskabsoplysninger</b>	
Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
<b>Årsregnskab for perioden 1. juli 2019 til 30. juni 2020</b>	
Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse for 2019/2020	12
Balance pr. 30. juni 2020	13-14
Egenkapitalopgørelse for 2019/2020	15
Noter	16-17

## Ledelsespåtegning

### Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for Servisio Danmark ApS for regnskabsåret 2019/2020.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København NV, den 16. december 2020

### Direktion:

Tabassum Shahzad Khokhar

Mahmoud Sbeihi

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Til kapitalejerne i Servisio Danmark ApS

#### Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Servisio Danmark ApS for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020, 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. 30. juni 2020, samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2019 til 30. juni 2020 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.

#### 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. 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.

## 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.

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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

#### Udlån i strid med lov om aktie- og anpartsselskaber § 210

Selskabet har i strid med lov om aktie- og anpartsselskaber § 210 ydet lån til selskabsdeltager. Lånet er forrentet. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

#### Overtrædelse af kildeskattelovens bestemmelser

Som følge af det ydede lån til selskabsdeltager, har selskabet ikke overholdt kildeskattelovens bestemmelser om korrekt indberetning og indbetaling af a-skatter og arbejdsmarkedsbidrag. Overtrædelsen kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

Albertslund, den 16. december 2020

Bille & Buch-Andersen

CVR nr. 18 28 20 46

Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer

Jan Kokholm

Registreret revisor

mne12316

## Selskabsoplysninger

**Anpartsselskabet:**

Servisio Danmark ApS  
Vibevej 20 2.tv  
2400 København NV

CVR nr.: 35 64 96 11  
Stiftet: 21. januar 2014  
Hjemsted: København  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

**Direktion:**

Tabassum Shahzad Khokhar  
Mahmoud Sbeihi

**Bankforbindelse:**

Danske Bank

**Revisor:**

Bille & Buch-Andersen  
Registreret Revisionsaktieselskab, FSR - danske revisorer  
Holsbjergvej 31-33, 2620 Albertslund  
CVR nr. 18 28 20 46

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er kurser og rådgivning.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på tkr. 1.002 efter skat.

I regnskabsåret 2019/2020 er der sket udbrud af sygdommen: "Covid-19". Selskabet har ikke kunne benytte sig af de af regeringen bebudet hjælpepakker til erhvervslivet (lønkomensation til ansatte), men selskabet har blandt andet som følge af sundhedskrisen haft et fald i omsætning i regnskabsåret, som har haft indflydelse på årets resultat. Ledelsen finder derfor årets resultat for utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning er der sket nyt udbrud af sygdommen: "Covid-19" (ny bølge af smittetilfælde af Covid-19 i landet). På underskriftstidspunktet er det for tidligt at vurdere konkret, hvilken effekt det vil få økonomisk for branchen, selve forretningen, selskabets omsætning og det endelige resultat i 2020/2021. Selskabet har i efteråret 2020 indgået enkeltaftaler med kunder. Det skal sikre, at selskabet opnår et positivt resultat i 2020/2021. Det er også ledelsens vurdering, at selskabet har tilstrækkelig likviditet til at gennemføre driften i 2020/2021.



## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Servisio Danmark ApS for 2019/2020 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for klasse C-virksomheder.

Enkelte omkostningstyper, som tidligere blev præsenteret som personaleomkostninger, bliver nu præsenteret som andre eksterne omkostninger. Sammenligningstallene er ændret i overensstemmelse hermed. I øvrigt er den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

### Resultatopgørelse

#### Bruttofortjeneste

I resultatopgørelsen oplyses nettoomsætningen ikke, men alene bruttoresultatet.

#### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

#### Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger m.v. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring m.v. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Af- og nedskrivninger

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

### Andre finansielle indtægter og omkostninger

Andre finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre finansielle poster omfatter gebyrer og låneomkostninger, renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Immaterielle anlægsaktiver

#### Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives over 5 år, hvilket svarer til den forventede indtjeningsperiode for den indregnede goodwill. Afskrivningsperioden er fastlagt ud fra en vurdering af, at der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil.

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

Fortjeneste og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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.

For aktiver som medfører reetablering, bortskaffelse og oprydning, indregnes reetablerings-, bortskaffelses- og oprydningsforpligtelser som et tillæg til aktivets anskaffelsessum og afskrives over brugstiden. Forpligtelserne indregnes derudover i virksomhedens forpligtelser.

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

	<u>Brugstid</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter

Leasingydelser vedrørende operationelle leasingaftaler indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

### Andre finansielle anlægsaktiver

Andre tilgodehavender, herunder deposita, optages til nominel værdi.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved 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 nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

### Udbytte

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

### Hensatte forpligtelser og eventualforpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes i balancen når selskabet på balancedagen har en retlig eller en faktisk forpligtelse som resultat af en tidligere begivenhed, og det er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på selskabets økonomiske ressourcer, samt at der kan foretages en pålidelig beløbsmæssig måling af forpligtelsen.

### Skyldig skat og udskudt skat

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseret til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for 2019/2020

	Note		2018/2019 tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>8.957.673</b>	<b>12.920</b>
Personaleomkostninger	1	-9.758.749	-9.968
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-9.021	-65
Nedskrivning af omsætningsaktiver		<u>-115.058</u>	<u>0</u>
<b>Driftsresultat</b>		<b>-925.155</b>	<b>2.887</b>
Andre finansielle indtægter		98.548	35
Nedskrivning af finansielle aktiver		-99.225	0
Andre finansielle omkostninger		<u>-38.300</u>	<u>-103</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-964.132</b>	<b>2.819</b>
Skat af årets resultat	3	<u>-37.504</u>	<u>-648</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-1.001.636</u></b>	<b><u>2.171</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	440
Overført resultat		<u>-1.001.636</u>	<u>1.731</u>
<b>I alt disponering</b>		<b><u>-1.001.636</u></b>	<b><u>2.171</u></b>

## Balance pr. 30. juni 2020

Aktiver	Note	2018/2019	tkr.
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>			
Goodwill	4	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>5.999</u>	<u>15</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>5.999</b></u>	<u><b>15</b></u>
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>			
Andre tilgodehavender	6	<u>125.236</u>	<u>223</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>125.236</b></u>	<u><b>223</b></u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u><b>131.235</b></u>	<u><b>238</b></u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.505.231	3.225
Andre tilgodehavender		661.303	833
Tilgodehavende selskabsskat		24.000	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse		27.799	0
Periodeafgrænsningsposter		38.467	60
Udskudte skatteaktiver		<u>0</u>	<u>37</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>		<u><b>3.256.800</b></u>	<u><b>4.155</b></u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u><b>2.117.228</b></u>	<u><b>1.588</b></u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u><b>5.374.028</b></u>	<u><b>5.743</b></u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u><b>5.505.263</b></u>	<u><b>5.981</b></u>

## Balance pr. 30. juni 2020

Passiver	Note	2018/2019 tkr.
<b>Egenkapital</b>		
Selskabskapital		50
Overført resultat		2.768
Foreslået udbytte for regnskabsåret		440
<b>Egenkapital i alt</b>		<b>3.258</b>
<b>Gældsforpligtigelser</b>		
<b>Langfristede gældsforpligtigelser</b>		
Selskabsskat	7	609
Anden gæld		0
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>609</b>
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		454
Selskabsskat		5
Anden gæld		1.655
<b>Kortfristede gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>2.114</b>
<b>Gældsforpligtigelser i alt</b>		<b>2.723</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>5.981</b>
<b>Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.</b>	8	

## Egenkapitalopgørelse for 2019/2020

	Registreret kapital mv.	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	Overført resultat		
<b>Egenkapital primo</b>	<b>50.000</b>	<b>440.000</b>	<b>2.767.457</b>		
Årets resultat	0	0	-1.001.636		
	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.001.636</b>		
Betalt udbytte	0	-440.000	0		
	<b>0</b>	<b>-440.000</b>	<b>0</b>		
<b>Egenkapital, ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>1.765.821</b>		
<b>Egenkapital, ultimo</b>			<b><u>1.815.821</u></b>		
<b>Udvikling i selskabskapitalen indenfor de sidste 5 år:</b>					
	<b>Regnskabs- året <u>2015/2016</u></b>	<b>Regnskabs- året <u>2016/2017</u></b>	<b>Regnskabs- året <u>2017/2018</u></b>	<b>Regnskabs- året <u>2018/2019</u></b>	<b>Regnskabs- året <u>2019/2020</u></b>
Selskabskapital, primo	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Ultimo</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>	<b>50.000</b>

Alle kapitalandele har samme stemmerettigheder.



## Noter

	2018/2019	
	tkr.	
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Løn, gager og honorarer	9.633.988	9.765
Pensioner	192.681	186
Sociale bidrag og andre personalemkostninger	-67.920	17
<b>Personalemkostninger i alt</b>	<b>9.758.749</b>	<b>9.968</b>
Gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede	<b>25</b>	<b>26</b>
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle</b>		
<b>2 anlægsaktiver</b>		
Afskrivninger på immaterielle anlægsaktiver	0	26
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	9.021	39
<b>Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle</b>		
<b>anlægsaktiver i alt</b>	<b>9.021</b>	<b>65</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	0	659
Regulering af udskudt skat	37.504	-11
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>37.504</b>	<b>648</b>
<b>4 Goodwill</b>		
Anskaffelsessum, primo	250.000	250
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>250.000</b>	<b>250</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-250.000	-224
Årets afskrivninger	0	-26
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-250.000</b>	<b>-250</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum, primo	195.108	195
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>195.108</b>	<b>195</b>
Af-/nedskrivninger, primo	-102.044	-141
Årets afskrivninger	-87.065	-39
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-189.109</b>	<b>-180</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>5.999</b>	<b>15</b>

## Noter

		2018/2019 tkr.
<b>6 Andre tilgodehavender</b>		
Anskaffelsessum, primo	223.069	191
Tilgang i årets løb	1.392	32
<b>Anskaffelsessum, ultimo</b>	<b>224.461</b>	<b>223</b>
Årets nedskrivninger	-99.225	0
<b>Af-/nedskrivninger, ultimo</b>	<b>-99.225</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>125.236</b>	<b>223</b>

Langfristede	Afdrag næste år	Forfald år 2 - 5	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt ultimo
<b>7 gældsforpligtigelser</b>				
Anden gæld	0	0	451.211	451.211
<b>Langfristede gældsforpligtigelser i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>451.211</b>	<b>451.211</b>

### 8 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har til fordel for Servisio Trim ApS' kreditorer afgivet tilbagetrædelseserklæring vedrørende sit mellemværende (tilgodehavende) hos Servisio Trim ApS. Beløbet er pr. 30. juni 2020 opgjort til t.kr. 752, og erklæringen er gældende frem til 1. juli 2021.

Selskabet har til fordel for Dit Vikarbureau ApS' kreditorer afgivet støtteerklæring i perioden frem til 30. juni 2021, hvor Servisio Danmark ApS forpligter sig at tilføre Dit Vikarbureau ApS den likviditet som måtte være nødvendig for, at Dit Vikarbureau ApS kan indfri sine forpligtelser i takt med, at de forfalder. Støtteerklæringen er begrænset til at udgøre maksimalt, t.kr. 200.

I forbindelse med tilgodehavende hos en selskabsdeltager har selskabet sammen med modtageren af det udbetalte beløb solidarisk hæftelse overfor SKAT for betaling af A-skat og AM-bidrag af det udbetalte beløb. Beløbet andrager t.kr. 12, pr. 30. juni 2020, og er indeholdt i gældsforpligtelserne pr. 30. juni 2020 under regnskabsposten anden gæld.

#### Samlede kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.:

	2019/2020 tkr.	2018/2019 tkr.
Selskabets samlede ikke indregnede kontraktlige forpligtelser og eventualforpligtelser pr. 30. juni 2020 omfatter:		
Leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til husleje frem til udløb	161	121
Forpligtelser i henhold til leasingkontrakt frem til udløb	15	50
<b>Samlede ikke indregnede eventualforpligtelser ultimo</b>	<b>176</b>	<b>171</b>