

# Service & Vikar Alliance ApS

Skjulhøj Allé 57 1 th  
2720 Vanløse

Årsrapport  
1. august 2018 - 31. juli 2019

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**31/12/2019**

---

**Naceur Ben Abderrahmen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Service & Vikar Alliance ApS Skjulhøj Allé 57 1 th 2720 Vanløse
	CVR-nr: 36564067
	Regnskabsår: 01/08/2018 - 31/07/2019
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit A/S Under Krystallen 1 1780 København V DK Danmark

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. august 2018 - 31. juli 2019 for Service & Vikar Alliance ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Vanløse, den 31/12/2019

## **Direktion**

Naceur Ben Abderrahmen

# Ledelsesberetning

## **Hovedaktiviteter**

Selskabets hovedformål er at drive vikarbureau samt andre aktiviteter efter direktionens skøn.

## **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Værdien af selskabets kapitalandele har udviklet sig tilfredsstillende.

## **Begivenheder efter regnskabsafslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B, mikrovirksomhed.

## Generelt

### Anvendt regnskabspraksis

#### Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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.

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 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.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, administration, lokaler m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balance

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

**Egenkapital – udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Selskabsskat og udskudt skat**

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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.

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

# Resultatopgørelse 1. aug. 2018 - 31. jul. 2019

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....			<b>2.276.142</b>
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab</b> .....		<b>725.313</b>	
Personaleomkostninger .....	1	-1.600.038	-2.179.802
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-874.725</b>	<b>96.340</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-4.026	-6.290
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-878.751</b>	<b>90.050</b>
Skat af årets resultat .....		0	-1.918
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-878.751</b>	<b>88.132</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-878.751	88.132
<b>I alt</b> .....		<b>-878.751</b>	<b>88.132</b>



# Balance 31. juli 2019

## Aktiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Deposita .....		18.500	
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>18.500</b>	<b>18.500</b>
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>18.500</b>	<b>18.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		475.305	1.019.796
Andre tilgodehavender .....		46.437	
Periodeafgrænsningsposter .....		8.277	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>530.019</b>	<b>1.027.673</b>
Likvide beholdninger .....		19.971	48.104
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>549.990</b>	<b>1.075.777</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>568.490</b>	<b>1.094.277</b>

# Balance 31. juli 2019

## Passiver

	Note	2018/19 kr.	2017/18 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-866.856	11.895
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-816.856</b>	<b>61.895</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		751.220	348.147
Skyldig selskabsskat .....		1.925	1.925
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		627.600	682.029
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		4.601	281
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.385.346</b>	<b>1.032.382</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>1.385.346</b>	<b>1.032.382</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>568.490</b>	<b>1.094.277</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. aug. 2018 - 31. jul. 2019

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	11.895	61.895
Årets resultat .....		-878.751	-878.751
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-866.856	-816.856

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2018/19</b>	<b>2017/18</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.617.616	2.065.727
Diverse personale omkostninger	23.152	116.046
Andre omkostninger til social sikring, herunder finansieringsbidrag	21.670	49.491
Løntilskud	-62.402	-51.492
<b>Personale omkostninger i alt</b>	<b>2.179.802</b>	<b>1.759.669</b>

## 2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2018/19</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	12