

# **Unika Service IVS**

Islevhusvej 25  
2700 Brønshøj

CVR.nr.: 39 74 45 38

## **ÅRSRAPPORT 2019/2020**

Regnskabsperiode: 1/9 2019 - 31/8 2020

(2. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
9. februar 2021

Junaidul Karim Siddique  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/9 2019 - 31/8 2020	9.
Balance pr. 31/8 2020	10.
Egenkapitalopgørelse	12.
Noter	13.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Unika Service IVS  
Islevhusvej 25  
2700 Brønshøj

CVR.nr.: 39 74 45 38

E-mail: Info@unikaservice.dk

Regnskabsperiode: 1/9 2019 - 31/8 2020

Stiftelsesdato: 25/7 2018

### Direktion

Junaidul Karim Siddique

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. september 2019 - 31. august 2020 for Unika Service IVS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. august 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. september 2019 - 31. august 2020.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brønshøj, den 9. februar 2021

### Direktion

.....  
Junaidul Karim Siddique

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Virksomhedens formål er at drive vikarservice.

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019/2020 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 og nedskrivninger.

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 fordele 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.

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 gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### Skat

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

## BALANCEN

### Tilgodehavender

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

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

### Gældsforpligtelser

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



## Resultatopgørelse 1/9 2019 - 31/8 2020

Note	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u> <small>(14 mdr.)</small>
<b>1 BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>691.325</b>	<b>798.072</b>
<b>2 Personalemkostninger</b>	<u>-527.823</u>	<u>-678.241</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>163.502</b>	<b>119.831</b>
Finansielle omkostninger	<u>-7.790</u>	<u>-5.053</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>155.712</b>	<b>114.778</b>
<b>3 Skat af årets resultat</b>	<u>-36.410</u>	<u>-25.630</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<u><b>119.302</b></u>	<u><b>89.148</b></u>
 <b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført til reserve for iværksætterselskab	40.000	0
Overført resultat	<u>79.302</u>	<u>89.148</u>
<b>I ALT</b>	<u><b>119.302</b></u>	<u><b>89.148</b></u>

**Balance pr. 31/8 2020**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	321.982	15.656
Andre tilgodehavender	<u>36.396</u>	<u>12.000</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>358.378</u></b>	<b><u>27.656</u></b>
Likvide beholdninger	<u>178.743</u>	<u>139.033</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>537.121</u></b>	<b><u>166.689</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>537.121</u></b>	<b><u>166.689</u></b>

**Balance pr. 31/8 2020**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u> (14 mdr.)
Virksomhedskapital	1	1
Reserve for iværksætterselskaber	40.000	0
Overført resultat	<u>168.450</u>	<u>89.148</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>208.451</u></b>	<b><u>89.149</u></b>
<b>4</b> Anden langfristet gæld	<u>38.012</u>	<u>26.834</u>
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>38.012</u></b>	<b><u>26.834</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	120.000	0
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	3.872	309
Anden gæld	<u>166.786</u>	<u>50.397</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>290.658</u></b>	<b><u>50.706</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>328.670</u></b>	<b><u>77.540</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>537.121</u></b>	<b><u>166.689</u></b>

## EGENKAPITALOPGØRELSE

Egenkapitalbevægelser 2020

	<u>1/9 2019</u>	<u>Overført i året</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Forslag til resultat- disponering</u>	<u>31/08 2020</u>
Anpartskapital	1	0			1
Reserve for iværksætterselskab	0	0		40.000	40.000
Overført resultat	89.148	0	0	79.302	168.450
	<b>89.149</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>119.302</b>	<b>208.451</b>

## NOTER

(14 mdr.)

### Note 1 - Særlige poster

Tilbageførsler af nedskrivninger på omsætningsaktiver	0	0
Nedskrivninger på omsætningsaktiver, som overstiger normale nedskrivninger	0	0
Nedskrivninger på anlægsaktiver	0	0
Tilbageførsler af nedskrivninger på anlægsaktiver	0	0
COVID-19 Kompensation	99.929	0

### Note 2 - Personaleomkostninger

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>5</u>	<u>5</u>
Gager og lønninger	505.415	669.439
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>22.408</u>	<u>8.802</u>
	<u><b>527.823</b></u>	<u><b>678.241</b></u>

### Note 3 - Skat

#### **Skat af årets resultat:**

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Skat af årets skattepligtige indkomst	<u>36.410</u>	<u>25.630</u>
	<u><b>36.410</b></u>	<u><b>25.630</b></u>

### Note 4 - Langfristede gældsforpligtelser

	<u>2019/2020</u>	<u>2018/2019</u>
Anden langfristet gæld	<u>38.012</u>	<u>26.834</u>
Langfristet gæld	<u><b>38.012</b></u>	<u><b>26.834</b></u>