



SERVIA A.M.B.A

Årsrapport for 2021

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 23. marts 2022.

Dirigent

Martin Højbjerg Kjær

CVR-nr. 40 53 22 85
Kokbjerg 30
DK-6000 Kolding

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	8
Balance 31. december	9
Egenkapitalopgørelse	11
Noter til årsregnskabet	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 for SERVIA A.M.B.A..

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2021.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 23. marts 2022

Direktion

Pernille N. Johannessen
adm. direktør

Bestyrelse

Anders Jørgen Banke
formand

Per Brix Hylle

Claus Michael Andersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til andelshaverne i SERVIA A.M.B.A.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi har revideret årsregnskabet for SERVIA A.M.B.A. for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021, der omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, herunder anvendt regnskabspraksis ("regnskabet").

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 regnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorerets etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om regnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af regnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med regnskabet 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.

Ledelsens ansvar for regnskabet

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 regnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af regnskabet 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 regnskabet på

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

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 regnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om regnskabet 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 brugerne træffer på grundlag af regnskabet.

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 regnskabet, 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 regnskabet 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 regnskabet 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 regnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om regnskabet 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 place-

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

ring af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Aarhus, den 23. marts 2022

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

Claus Dalager
statsautoriseret revisor
mne26745

Thomas Riis
statsautoriseret revisor
mne32174

Selskabsoplysninger

Selskabet	SERVIA A.M.B.A. Kokbjerg 30 6000 Kolding CVR-nr.: 40 53 22 85 Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december Hjemstedskommune: Kolding
Bestyrelse	Anders Jørgen Banke, formand Per Brix Hylle Claus Michael Andersen
Direktion	Pernille N. Johannessen
Revision	PricewaterhouseCoopers Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Nobelparken Jens Chr. Skous Vej 1 8000 Aarhus C

Ledelsesberetning

Væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er at levere juridisk rådgivning, assistance til håndtering af GDPR og IT-sikkerhed, projektledelse, porteføljestyring og test management samt forhandle, formidle og indgå indkøbskontrakter.

SERVIA's formål er at udnytte synergier blandt andelshaverne og styrke nærheden til kunder og lokalsamfund.

Udvikling i året

I 2021 har SERVIA udvidet sine aktiviteter. Selskabet yder nu også rådgivning og yder bistand inden for IT-sikkerhed, testmanagement, porteføljestyring samt regulering. De nye aktiviteter er alle igangsat på baggrund af efterspørgsel fra selskabets andelshavere. Til trods for at opgaverne kræver specialkompetencer, er det lykkedes selskabet at rekruttere disse kompetencer i et ellers stærkt konkurrencepræget marked.

Selskabet har i 2021 ud over de generelle opgaver formået at arbejde med flere større strategiske projekter for flere af selskabets andelshavere. Selskabet oplever en stigende efterspørgsel efter SERVIA's kompetencer, og dette skyldes til dels den tætte relation til andelshaverne men ligeledes, at selskabets medarbejdere har et dybdegående kendskab til energi- og forsyningsbranchen.

Selskabet oplever ligeledes en stigende interesse fra potentielle nye andelshavere. Der har i 2021 været afholdt en del møder, hvor selskabet har haft lejlighed til at fortælle om de mange fordele, der følger med et medlemskab af SERVIA.

Selskabet har som i 2020 afholdt tre ejermøder i 2021, hvor andelshaverne har drøftet og igangsat yderligere initiativer samt evalueret samarbejdet. Der er enighed om at fortsætte det tætte og gode samarbejde, og fortsætte udviklingen af SERVIA ved at afdække nye muligheder for samarbejde i regi af selskabet.

COVID-19-pandemien har præget dagligdagen i 2021. Konkret har det betydet, at medarbejderne har arbejdet hjemmefra, og dette har vanskeliggjort besøg hos andelshaverne. Selskabet har dog ikke økonomisk været påvirket af pandemien.

Selskabets resultatopgørelse for 2021 viser et resultat på 39 TDKK. Selskabets andelshavere dækker de omkostninger, der er forbundet med at drive selskabet. Selskabets egenkapital udgør 415 TDKK, hvoraf 400 TDKK svarer til den indskudte andelskapital.

Ledelsesberetning

Målsætninger og forventninger for det kommende år

Selskabet forventede i årsrapporten for 2020 et nulresultat i 2021. Resultatet for 2021 endte med et resultat tæt på nul.

Selskabet forventer en stabil drift i 2022, og forventer ligeledes et nulresultat for 2022.

Forventningerne til 2022 er positive, forstået således, at selskabet forventer at optage yderligere 2-3 nye andelshavere i selskabet. Derudover forventes det, at selskabet vil udvide aktivitetsniveauet med de andelshavere, der er i selskabet.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2021 samt resultatet af selskabets aktiviteter for 2021 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke efter balancedagen indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Nettoomsætning		16.035.551	10.634.968
Andre eksterne omkostninger		-2.798.489	-2.359.491
Bruttoresultat		13.237.062	8.275.477
Personaleomkostninger	1	-13.175.235	-8.297.374
Resultat før finansielle poster		61.827	-21.897
Finansielle indtægter		1	0
Finansielle omkostninger	2	-11.828	-8.283
Resultat før skat		50.000	-30.180
Skat af årets resultat	3	-11.346	6.125
Årets resultat		38.654	-24.055

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		38.654	-24.055
		38.654	-24.055

Balance 31. december

Aktiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.933.195	74.989
Andre tilgodehavender		0	2.672.642
Udskudt skatteaktiv	4	0	6.125
Periodeafgrænsningsposter		10.833	26.953
Tilgodehavender		2.944.028	2.780.709
Likvide beholdninger		1.176.230	1.628.453
Omsætningsaktiver		4.120.258	4.409.162
Aktiver		4.120.258	4.409.162

Balance 31. december

Passiver

	Note	2021 DKK	2020 DKK
Andelskapital		400.000	400.000
Overført resultat		14.599	-24.055
Egenkapital		414.599	375.945
Hensættelse til udskudt skat	4	2.383	0
Hensatte forpligtelser		2.383	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.061.361	55.726
Selskabsskat		2.838	0
Anden gæld		2.639.077	3.977.491
Kortfristede gældsforpligtelser		3.703.276	4.033.217
Gældsforpligtelser		3.703.276	4.033.217
Passiver		4.120.258	4.409.162
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	5		
Anvendt regnskabspraksis	6		

Egenkapitalopgørelse

	<u>Andelskapital</u> DKK	<u>Overført resultat</u> DKK	<u>I alt</u> DKK
Egenkapital 1. januar	400.000	-24.055	375.945
Årets resultat	0	38.654	38.654
Egenkapital 31. december	400.000	14.599	414.599

Noter til årsregnskabet

	2021	2020
	DKK	DKK
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	11.423.502	7.103.925
Pensioner	1.620.100	1.109.940
Andre omkostninger til social sikring	95.918	56.149
Andre personaleomkostninger	35.715	27.360
	13.175.235	8.297.374
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	16	10
2 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	11.828	8.283
	11.828	8.283
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	2.838	0
Årets udskudte skat	2.383	-6.640
Regulering af udskudt skat tidligere år	6.125	515
	11.346	-6.125
4 Hensættelse til udskudt skat		
Periodeafgrænsningsposter	2.383	4.000
Skattemæssigt underskud til fremførsel	0	-10.125
Overført til udskudt skatteaktiv	0	6.125
	2.383	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	0	6.125
Regnskabsmæssig værdi	0	6.125

Noter til årsregnskabet

5 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Eventualforpligtelser

Selskabet har en operationel leasingforpligtelse på 307.124 DKK, der løber over 3 år.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for SERVIA A.M.B.A. for 2021 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2021 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Ved salg af ydelser indregnes nettoomsætning, i takt med at ydelserne leveres.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende forsikringspræmier og abonnementer.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

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 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.

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 eller i egenkapitalen, når den udskudte skat vedrører poster, der er indregnet i egenkapitalen.

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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 acontoskatte. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Noter til årsregnskabet

6 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registeret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Claus Michael Andersen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-714664863491

IP: 87.104.xxx.xxx

2022-03-23 10:35:19 UTC

NEM ID 

Per Hylle

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: CVR:25399269-RID:33616056

IP: 87.49.xxx.xxx

2022-03-23 10:36:02 UTC

NEM ID 

Pernille Nielsen Johannessen

Adm. direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-365867422155

IP: 87.104.xxx.xxx

2022-03-23 10:37:37 UTC

NEM ID 

Anders Jørgen Banke

Bestyrelsesformand

Serienummer: PID:9208-2002-2-721592033220

IP: 80.62.xxx.xxx

2022-03-24 09:09:26 UTC

NEM ID 

Thomas Riis

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:14416973

IP: 83.136.xxx.xxx

2022-03-24 09:19:41 UTC

NEM ID 

Claus Dalager

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:33771231-RID:96633080

IP: 208.127.xxx.xxx

2022-03-24 10:01:53 UTC

NEM ID 

Martin Højbjerg Kjær

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-136704174053

IP: 87.104.xxx.xxx

2022-03-24 13:20:09 UTC

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: 1JABJ-DZ0WZ-PSZUN-VIQDY-J3EDZ-B8I3J

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>