

HRJ Holding ApS
Klostergade 56 B, 8000 Aarhus C

CVR-nr. 21 83 62 49

Årsrapport

1. januar - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 31. maj 2016.

Hanne Rou Jensen

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal for koncernen	5
Hovedtal og nøgletal for modervirksomheden	6
Ledelsesberetning	7
Koncern- og årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	14
Balance	15
Pengestrømsopgørelse	18
Noter	19

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for HRJ Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver koncernregnskab og årsregnskabet et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus C, den 31. maj 2016

Direktion

Hanne Rou Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejeren i HRJ Holding ApS

Påtegning på koncernregnskabet og årsregnskabet

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for HRJ Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for koncernregnskabet og årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i koncernregnskabet og årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i koncernregnskabet og årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et koncernregnskab og et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af koncernregnskabet og årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015, af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og af koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af koncernregnskabet og årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med koncernregnskabet og årsregnskabet.

Aarhus, den 31. maj 2016

Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 32 89 54 68

Jesper Birn
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	HRJ Holding ApS Klostergade 56 B 8000 Aarhus C
	CVR-nr.: 21 83 62 49
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Hanne Rou Jensen
Revision	Beierholm Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Olof Palmes Allé 25 A, 1. 8200 Aarhus N
Tilknyttet virksomhed	Sygeplejerskernes Vikarbureau ApS, Aarhus

Hovedtal og nøgletal for koncernen

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	46.782	51.155	68.640	79.636	71.593
Resultat af ordinær primær drift	2.336	3.462	4.564	5.802	6.453
Finansielle poster, netto	-145	65	5.346	3.912	-3.758
Årets resultat	1.550	2.656	7.616	7.488	1.898
Balance:					
Balancesum	70.920	75.921	74.587	60.340	55.111
Egenkapital	44.528	44.978	43.321	37.705	33.582
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	2.543	1.732	5.001	7.952	-1.670
Investeringsaktivitet	786	-8	-18.990	-2.666	-582
Finansieringsaktivitet	-3.000	-1.613	18.444	-3.372	-214
Pengestrømme i alt	329	112	4.455	1.914	-2.466
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	65	74	100	108	95
Nøgletal i %: *)					
Likviditetsgrad	237,2	199,3	184,6	120,0	101,2
Soliditetsgrad	62,8	59,2	58,1	62,5	60,9
Egenkapitalforrentning	3,5	6,0	18,8	21,0	5,8

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Hovedtal og nøgletal for modervirksomheden

	2015 t.kr.	2014 t.kr.	2013 t.kr.	2012 t.kr.	2011 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	1.034	1.177	657	-184	749
Resultat af ordinær primær drift	511	654	272	-500	435
Finansielle poster, netto	1.261	2.188	8.309	8.516	842
Årets resultat	1.550	2.656	7.616	7.488	1.898
Balance:					
Balancesum	64.339	68.379	65.152	45.710	45.948
Egenkapital	44.528	44.978	43.321	37.705	33.582
Nøgletal i %: *)					
Likviditetsgrad	562,6	271,1	264,6	65,7	53,5
Soliditetsgrad	69,2	65,8	66,5	82,5	73,1
Egenkapitalforrentning	3,5	6,0	18,8	21,0	5,8

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015". Nøgletallenes definitioner fremgår af afsnittet om anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Koncernens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i drift af vikarbureau for sygeplejersker, besiddelse af værdipapirer samt udlejning af fast ejendom og hermed tilknyttet virksomhed.

Usædvanlige forhold

Der har ikke været usædvanlige forhold, der har påvirket indregningen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der har ikke været væsentlig usikkerhed, der har påvirket indregningen.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.034 t.kr. mod 1.177 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.550 t.kr. mod 2.656 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Den forventede udvikling

Koncernen forventer en lavere indtjening i 2016 som følge af stagnation og skærpede konkurrenceforhold. Koncernen forventer fortsat at have positiv likviditet i 2016.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HRJ Holding ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en mellemstor klasse C-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet omfatter modervirksomheden HRJ Holding ApS samt tilknyttede virksomheder, hvori HRJ Holding ApS direkte eller indirekte besidder mere end 50% af stemmerettighederne eller på anden måde har bestemmende indflydelse. Virksomheder, hvori koncernen besidder mellem 20% og 50% af stemmerettighederne og udøver betydelig, men ikke bestemmende indflydelse, betragtes som associerede virksomheder, jf. koncernoversigten.

Ved konsolideringen foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, aktiebesiddelser, interne mellemværender og udbytter samt realiserede og urealiserede fortjenester og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder.

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder udlignes med den forholdsmæssige andel af de tilknyttede virksomheders handelsværdi af nettoaktiver og forpligtelser på anskaffelsestidspunktet.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i koncernregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes i den konsoliderede resultatopgørelse frem til afståelsestidspunktet. Sammenligningstal korrigeres ikke for ny erhvervede, solgte eller afviklede virksomheder.

Ved køb af nye virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, hvorefter de nytilkøbte virksomheders identificerede aktiver og forpligtelser måles til dagsværdi på erhvervelsestidspunktet. Der indregnes en hensat forpligtelse til dækning af omkostninger ved besluttede og offentliggjorte omstruktureringer i den erhvervede virksomhed i forbindelse med købet. Der tages hensyn til skatteeffekten af de foretagne omvurderinger.

Positive forskelsbeløb (goodwill) mellem kostpris og dagsværdi af overtagne identificerede aktiver og forpligtelser, inklusiv hensatte forpligtelser til omstrukturering, indregnes under immaterielle anlægsaktiver og afskrives systematisk over resultatopgørelsen efter en individuel vurdering af den økonomiske levetid, dog maksimalt 20 år. Negative forskelsbeløb (negativ goodwill), der modsvarer en forventet ugunstig udvikling i de pågældende virksomheder, indregnes i balancen under periodeafgrænsningsposter og indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at den ugunstige udvikling realiseres. Af negativ goodwill, der ikke relaterer sig til forventet ugunstig udvikling, indregnes i balancen et beløb svarende til handelsværdien af ikke-monetære aktiver, der efterfølgende indregnes i resultatopgørelsen over de ikke-monetære aktivers gennemsnitlige levetid.

Goodwill og negativ goodwill fra erhvervede virksomheder kan reguleres indtil udgangen af året efter anskaffelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder opgøres som forskellen mellem salgsprisen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusiv ikke afskrevet goodwill og forventede omkostninger til salg eller afvikling.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder lejeindtægter, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Lejeindtægter vedrørende ejendomme

Lejeindtægter indeholder indtægter ved udlejning af ejendomme samt opkrævede fællesomkostninger og indregnes i resultatopgørelsen i den periode, som lejen vedrører. Indtægter vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværender med lejere.

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

Omkostninger vedrørende ejendomme

Omkostninger vedrørende investeringsejendomme indeholder omkostninger vedrørende drift af ejendomme, reparations- og vedligeholdelsesomkostninger, skatter, afgifter og andre omkostninger. Omkostninger vedrørende varmeregnskabet indregnes i balancen som mellemværende med lejere.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavance og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder

I modervirksomhedens resultatopgørelse indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte tilknyttede virksomheders resultat efter skat efter fuld eliminering af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

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.

Modervirksomheden og de danske tilknyttede virksomheder er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske virksomheder. Modervirksomheden er administrationselskab for sambeskatningen og afregner som følge heraf alle betalinger af selskabsskat med skattemyndighederne.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Bygninger	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandele i tilknyttede virksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Udbytter fra tilknyttede virksomheder, der forventes vedtaget inden godkendelsen af nærværende årsrapport, bindes ikke på opskrivningsreserven. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i tilknyttede virksomheder.

Tilgodehavender

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

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Egenkapital - 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.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter HRJ Holding ApS som administrationselskab solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Anvendt regnskabspraksis

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som "Tilgodehavende selskabsskat" eller "Skyldig selskabsskat".

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.

Gældsforpligtelser

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på låneoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Nøgletal

Nøgletal er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens "Anbefalinger & Nøgletal 2015".

Anvendt regnskabspraksis

Hoved- og nøgletallene i oversigten er beregnet således:

Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristede gældsforpligtelser}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Aktiver i alt ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Årets resultat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
	46.782.146	51.154.508	1.034.125	1.176.667
1 Personaleomkostninger	-43.840.062	-46.870.418	0	0
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-606.302	-822.506	-523.565	-522.232
Driftsresultat	2.335.782	3.461.584	510.560	654.435
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0	992.656	2.093.250
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0	148.742	76.317
Andre finansielle indtægter	785.419	498.233	384.229	446.873
Øvrige finansielle omkostninger	-930.379	-432.928	-264.952	-428.767
Resultat før skat	2.190.822	3.526.889	1.771.235	2.842.108
3 Skat af årets resultat	-640.935	-870.490	-221.347	-185.710
Årets resultat	1.549.887	2.656.399	1.549.888	2.656.398
Forslag til resultatdisponering:				
Udbytte for regnskabsåret			0	2.000.000
Overføres til overført resultat			1.549.888	656.398
Disponeret i alt			1.549.888	2.656.398

Balance 31. december

Aktiver		Koncern		Modervirksomhed	
		2015	2014	2015	2014
<u>Note</u>		<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anlægsaktiver					
4	Grunde og bygninger	51.362.609	51.922.974	49.982.859	50.506.424
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	330.000	375.937	0	0
6	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>440.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>51.692.609</u>	<u>52.738.911</u>	<u>49.982.859</u>	<u>50.506.424</u>
7	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.777.941</u>	<u>6.785.285</u>
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.777.941</u>	<u>6.785.285</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>51.692.609</u>	<u>52.738.911</u>	<u>55.760.800</u>	<u>57.291.709</u>

Balance 31. december

<u>Note</u>	Koncern		Modervirksomhed	
	<u>2015</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Aktiver				
Omsætningsaktiver				
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.370.809	5.992.156	0	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	0	4.618.676	4.230.152
Udskudte skatteaktiver	154.571	159.184	0	0
Tilgodehavende selskabsskat	277.257	525.028	274.789	525.028
Tilgodehavende skat hos tilknyttede virksomheder	0	0	414.975	719.305
8 Andre tilgodehavender	984.088	1.153.787	894.772	957.347
Tilgodehavender i alt	<u>6.786.725</u>	<u>7.830.155</u>	<u>6.203.212</u>	<u>6.431.832</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	<u>9.054.002</u>	<u>9.397.550</u>	<u>2.026.810</u>	<u>2.677.366</u>
Værdipapirer i alt	<u>9.054.002</u>	<u>9.397.550</u>	<u>2.026.810</u>	<u>2.677.366</u>
Likvide beholdninger	<u>3.386.626</u>	<u>5.954.858</u>	<u>348.207</u>	<u>1.977.743</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>19.227.353</u>	<u>23.182.563</u>	<u>8.578.229</u>	<u>11.086.941</u>
Aktiver i alt	<u>70.919.962</u>	<u>75.921.474</u>	<u>64.339.029</u>	<u>68.378.650</u>

Balance 31. december

Note	Koncern		Modervirksomhed		
	2015	2014	2015	2014	
Passiver					
Egenkapital					
9	Virksomhedskapital	200.000	200.000	200.000	200.000
10	Overført resultat	44.327.594	42.777.706	44.327.594	42.777.706
11	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000	0	2.000.000
	Egenkapital i alt	44.527.594	44.977.706	44.527.594	44.977.706
Gældsforpligtelser					
	Gæld til realkreditinstitutter	17.593.881	18.642.661	17.593.881	18.642.661
	Deposita	692.705	669.281	692.705	669.281
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	18.286.586	19.311.942	18.286.586	19.311.942
	Kortfristet del af langfristet gæld	1.034.934	1.009.385	1.034.934	1.009.385
	Gæld til pengeinstitutter	0	2.897.147	0	2.897.147
	Anden gæld	7.070.848	7.725.294	489.915	182.470
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.105.782	11.631.826	1.524.849	4.089.002
	Gældsforpligtelser i alt	26.392.368	30.943.768	19.811.435	23.400.944
	Passiver i alt	70.919.962	75.921.474	64.339.029	68.378.650

13 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

14 Eventualposter

Pengestrømsopgørelse 1. januar - 31. december

Note	Koncern	
	2015	2014
Årets resultat	1.549.887	2.656.399
15 Reguleringer	1.392.197	1.627.691
16 Ændring i driftskapital	136.600	-966.675
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	3.078.684	3.317.415
Renteindbetalinger og lignende	785.421	498.232
Renteudbetalinger og lignende	-930.379	-432.928
Pengestrøm fra ordinær drift	2.933.726	3.382.719
Betalt selskabsskat	-391.208	-1.650.510
Pengestrømme fra driftsaktivitet	2.542.518	1.732.209
Køb af materielle anlægsaktiver	0	-133.439
Salg af materielle anlægsaktiver	440.000	0
Modtagne udbytter	0	0
Renteindbetalinger	2.656	13.538
Ændring værdipapirer, netto	343.548	112.262
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	786.204	-7.639
Afdrag på langfristet gæld	-999.807	-612.867
Betalt udbytte	-2.000.000	-1.000.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-2.999.807	-1.612.867
Ændring i likvider	328.915	111.703
Likvider primo	3.057.711	2.946.008
Likvider ultimo	3.386.626	3.057.711
Likvider		
Likvide beholdninger	3.386.626	5.954.858
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-2.897.147
Likvider ultimo	3.386.626	3.057.711

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	2015	2014	2015	2014
1. Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	38.629.391	41.642.001	0	0
Pensioner	2.254.150	2.594.931	0	0
Andre omkostninger til social sikring	498.453	606.726	0	0
Personaleomkostninger i øvrigt	2.458.068	2.026.760	0	0
	43.840.062	46.870.418	0	0
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	65	74	0	0
2. Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver				
Afskrivning på bygninger	560.365	559.032	523.565	522.232
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	45.937	263.474	0	0
	606.302	822.506	523.565	522.232
3. Skat af årets resultat				
Skat af årets resultat	636.322	906.130	221.347	185.710
Årets regulering af udskudt skat	4.613	-35.640	0	0
	640.935	870.490	221.347	185.710

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
4. Grunde og bygninger				
Kostpris primo	54.457.684	54.324.245	52.356.461	52.223.022
Tilgang i årets løb	0	133.439	0	133.439
Kostpris ultimo	54.457.684	54.457.684	52.356.461	52.356.461
Af- og nedskrivninger primo	-2.534.710	-1.975.678	-1.850.037	-1.327.805
Årets af-/nedskrivninger	-560.365	-559.032	-523.565	-522.232
Af- og nedskrivninger ultimo	-3.095.075	-2.534.710	-2.373.602	-1.850.037
Regnskabsmæssig værdi ultimo	51.362.609	51.922.974	49.982.859	50.506.424
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar				
Kostpris primo	2.561.143	2.561.143	0	0
Kostpris ultimo	2.561.143	2.561.143	0	0
Af- og nedskrivninger primo	-2.185.206	-1.921.732	0	0
Årets af-/nedskrivninger	-45.937	-263.474	0	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-2.231.143	-2.185.206	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	330.000	375.937	0	0

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
6. Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver				
Kostpris primo	440.000	440.000	0	0
Afgang i årets løb	<u>-440.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>440.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>440.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
7. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder				
Kostpris primo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.544.500</u>	<u>15.544.500</u>
Kostpris ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>15.544.500</u>	<u>15.544.500</u>
Opskrivninger primo	0	0	-8.759.215	-6.652.465
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	0	0	992.656	2.093.250
Udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-2.000.000</u>	<u>-4.200.000</u>
Opskrivninger ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>-9.766.559</u>	<u>-8.759.215</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>5.777.941</u>	<u>6.785.285</u>
Tilknyttede virksomheder:			Hjemsted	Ejerandel
Sygeplejerskernes Vikarbureau ApS			Aarhus	100 %

8. Andre tilgodehavender

Af andre tilgodehavender er t.kr. 844 bundet hos Grundejernes Investeringsfond. Bindingspligten består af indestående på særskilt konto hos Grundejernes Investeringsfond med tillæg af årets skyldige indbetaling. Selskabet har pligt til at vedligeholde ejendommen for et tilsvarende beløb. Bindingspligten formindskes og indeståendet frigives i det omfang afholdte vedligeholdelsesomkostninger overstiger de hos lejerne opkrævede beløb i henhold til bestemmelserne i boligreguleringsloven.

Noter

	Koncern		Modervirksomhed	
	31/12 2015	31/12 2014	31/12 2015	31/12 2014
9. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital primo	200.000	200.000	200.000	200.000
	200.000	200.000	200.000	200.000
10. Overført resultat				
Overført resultat primo	42.777.706	42.121.308	42.777.706	42.121.308
Årets overførte overskud eller underskud	1.549.888	656.398	1.549.888	656.398
	44.327.594	42.777.706	44.327.594	42.777.706
11. Foreslået udbytte for regnskabsåret				
Udbytte primo	2.000.000	1.000.000	2.000.000	1.000.000
Udloddet udbytte	-2.000.000	-1.000.000	-2.000.000	-1.000.000
Udbytte for regnskabsåret	0	2.000.000	0	2.000.000
	0	2.000.000	0	2.000.000
12. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2015	Gæld i alt 31/12 2014
Gæld til realkreditinstitutter	1.034.934	13.505.975	18.628.815	19.652.046
Deposita	0	0	692.705	669.281
	1.034.934	13.505.975	19.321.520	20.321.327

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Modervirksomhed

Til sikkerhed for bankgæld er udstedt skadesløsbrev tkr. 5.200 samt ejerpantebrev tkr. 10.000 med pant i ejendomme bogført til tkr. 49.983.

Til sikkerhed for realkreditgæld t.kr. 19.652 er der pant i ejendomme bogført til tkr. 42.333.

Noter

13. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Yderligere i koncernregnskab

Der er deponeret værdipapirer på i alt 5.700 t.kr. til sikkerhed for feriepengeforpligtelser over for vikarer.

Til sikkerhed for bankgæld er deponeret depot indeholdende værdipapirer til bogført værdi på t.kr. 877.

14. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet er administrationsselskab i den nationale sambeskatning og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter m.v. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.

	Koncern	
	2015	2014
15. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	606.302	822.506
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	0	0
Andre finansielle indtægter	-785.419	-498.233
Øvrige finansielle omkostninger	930.379	432.928
Skat af årets resultat	640.935	870.490
	1.392.197	1.627.691
16. Ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	791.046	1.088.059
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	-654.446	-2.054.734
	136.600	-966.675