

Til Erhvervsstyrelsen

True Møllevej 5
8381 Tilst

Tlf. 86 29 73 70
Fax 86 28 60 44

info@raadogrev.dk
www.raadogrev.dk

Team Vikaren.dk, Holding ApS

Rytoften 5, 1., 8210 Aarhus V

CVR-nr. 31 06 63 79

Årsrapport for 2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 25/10 2017



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2 - 4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Hoved- og nøgletal	7
Årsregnskab	
Regnskabspraksis	8 - 12
Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	13
Balance 30. juni	14 - 15
Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni	16
Noter til årsrapporten	17 - 22
Noter til pengestrømsopgørelsen	23

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TeamVikaren.dk, Holding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og moderselskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet og koncernens pengestrømme.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.


Aarhus, den 20. september 2017

Direktion



Bo Flemming Petersen
direktør

Bestyrelse



Steen Brøndum Nielsen
formand



Bo Flemming Petersen

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejerne i TeamVikaren.dk, Holding ApS

Konklusion

Vi har revideret koncernregnskabet og årsregnskabet for TeamVikaren.dk, Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter for såvel koncernen som selskabet, samt pengestrømsopgørelse for koncernen. Koncernregnskabet og årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at koncernregnskabet og årsregnskabet giver et retvisende billede af koncernens og selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt af resultatet af koncernens og selskabets aktiviteter og koncernens pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 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 koncernregnskabet og årsregnskabet”. Vi er uafhængige af koncernen 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 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 for nødvendig for at udarbejde et koncernregnskab og et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af koncernregnskabet og årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere koncernen og selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde koncernregnskabet og årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere koncernen eller selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af koncernregnskabet og årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernens og 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 koncernregnskabet og 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 koncernregnskabet og årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om koncernregnskabet og årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.
- Opnår vi tilstrækkeligt og egnet revisionsbevis for de finansielle oplysninger for virksomhederne eller forretningsaktiviteterne i koncernen til brug for at udtrykke en konklusion om koncernregnskabet. Vi er ansvarlige for at lede, føre tilsyn med og udføre koncernrevisionen. Vi er eneansvarlige for vores revisionskonklusion.

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.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

I tilknytning til vores revision af koncernregnskabet og årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med koncernregnskabet eller 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 koncernregnskabet og årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Aarhus, den 20. september 2017

Statsautoriseret revisionsaktieselskab Rådgivning & Revision

CVR-nr. 10 15 81 17


Jens Fahlberg
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	TeamVikaren.dk, Holding ApS Rytoften 5, 1. 8210 Aarhus V
	CVR-nr.: 31 06 63 79 Hjemsteds- kommune: Aarhus Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Bestyrelse	Steen Brøndum Nielsen (formand) Bo Flemming Petersen
Direktion	Bo Flemming Petersen
Revision	Rådgivning & Revision A/S True Møllevej 5 8381 Tilst

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Koncernens formål er at eje kapitalandele i virksomheder, der driver virksomhed inden for vikar- og rekrutteringsbranchen.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Det er ledelsens opfattelse, at den indregnede værdi svarer til markedsværdien på statutidspunktet.

Udviklingen i regnskabsåret

Årets resultat på TDKK 4.229 anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Forventet udvikling

Koncernens nuværende aktiviteter samt positive udvikling i omsætning og resultat forventes at fortsætte i det kommende år.

Hoved- og nøgletal

	Koncern 2016/17	Koncern 2015/16	Koncern 2014/15	Koncern 2013/14	Koncern 2012/13
TDKK					
Resultatopgørelse:					
Bruttoresultat	372.541	322.626	270.820	212.607	147.163
Resultat af primær drift	5.445	3.675	1.314	6.823	2.631
Finansielle poster, netto	68	122	412	-286	-305
Årets resultat	4.229	2.877	1.359	4.944	1.736
Balance:					
Balancesum	90.652	84.226	76.920	69.782	34.758
Egenkapital	3.711	5.131	6.055	6.842	4.086
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltids-ansatte medarbejdere	1.147	945	645	595	489
Nøgletal i %: *)					
Afkastningsgrad	6,2	4,6	1,8	13,1	7,4
Soliditetsgrad	4,1	6,1	7,9	9,8	11,8

*) Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Den Danske Finansanalytikerforenings "Anbefalinger & Nøgletal 2010". Nøgletal med negativ værdi er angivet med 0.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat af primær drift} \times 100}{\text{Gns. operative aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital eksklusive minoritetsinteresser, ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$

Regnskabspraksis

Årsrapporten for TeamVikaren.dk, Holding ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Koncernregnskabet

Koncernregnskabet viser moderselskabet og dattervirksomhederne, som om de tilsammen var én virksomhed.

Ved konsolidering sammenlægges regnskabsposterne i moderselskabet med de tilsvarende poster i dattervirksomhederne. Der foretages eliminering af koncerninterne indtægter og omkostninger, interne mellemværender og udbytter samt urealiserede gevinster og tab ved transaktioner mellem de konsoliderede virksomheder. Moderselskabets kapitalandele i dattervirksomheder udlignes med dattervirksomhedernes egenkapital.

Ved koncernforholdets etablering måles alle aktiver og forpligtelser i den erhvervede virksomhed til dagsværdi. Hvor kostprisen for kapitalandelene overstiger den opgjorte værdi af dattervirksomhedens nettoaktiver, behandles forskelsbeløbet som goodwill. Goodwill indregnes i balancen og afskrives over resultatopgørelsen over 7 år.

Minoritetsinteresser

I koncernregnskabet indregnes dattervirksomhedernes regnskabsposter 100 %. Minoritetsinteressernes forholdsmæssige andel af dattervirksomheders resultat og egenkapital reguleres årligt og indregnes som særskilte poster under resultatopgørelse og balance.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdiregulering 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 tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Regnskabspraksis

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Af særlige konkurrencemæssige hensyn er nettoomsætningen ikke oplyst, men indregnes med visse omkostninger i bruttoresultatet i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Finansielle poster

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

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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.

Selskabet indgår i sambeskatning.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, indretning af lejede lokaler samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger med fradrag af udskudt skat indregnes i posten ”Reserve for opskrivninger” under egenkapitalen.

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

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

Regnskabspraksis

Materielle anlægsaktiver (fortsat)

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

Bygninger	30 år
Indretning af lejede lokaler	3 - 5 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 - 5 år

Aktiver med en kostpris på under DKK 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita

Deposita måles til kostpris.

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes og måles efter den indre værdis metode.

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af resultat for året med fradrag af afskrivning af goodwill under posten "Resultatandele i dattervirksomheder".

Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

I balancen indregnes under posten "Kapitalandele i dattervirksomheder" den forholdsmæssige ejerandel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer eller tab og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv henholdsvis negativ forskelsværdi (goodwill eller negativ goodwill).

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til DKK 0. Såfremt moderselskabet har en retlig eller en faktisk forpligtelse til at dække virksomhedens underbalance, indregnes en hensættelse hertil.

Den samlede nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder henlægges ved overskudsdisponeringen til en "Nettoopskrivning efter indre værdis metode" under egenkapitalen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse eller afvikling af dattervirksomheder opgøres som forskellen mellem salgssummen eller afviklingssummen og den regnskabsmæssige værdi af nettoaktiver på salgstidspunktet inklusive ikke afskrevet goodwill samt forventede omkostninger til salg eller afvikling. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat 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 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 skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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

Finansielle forpligtelser 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 svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem proventuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Regnskabspraksis

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser koncernens pengestrømme for året opdelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet, samt hvorledes disse pengestrømme har påvirket årets likvider.

Pengestrøm fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktiviteten præsenteres indirekte og opgøres som koncernens resultat reguleret for ikke kontante driftsposter som af- og nedskrivninger, hensættelser samt ændring i driftskapitalen, renteindbetalinger og -udbetalinger, betalinger vedrørende ekstraordinære poster og betalt selskabsskat.

Pengestrøm fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Pengestrøm fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktiviteten omfatter pengestrømme fra optagelse og tilbagebetaling af langfristede gældsforpligtelser samt udbyttebetaling til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvide midler består af posterne "Likvide beholdninger" under omsætningsaktiver samt kortfristede gældsforpligtelser til pengeinstitutter, der forfalder på anfordring.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2016/17 DKK	2015/16 TDKK	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Bruttofortjeneste / -tab		372.541.299	322.626	-87.019	-62
Personaleomkostninger	1	-365.073.715	-316.679	0	0
Afskrivninger	2	-2.022.701	-2.271	0	0
Resultat før finansielle poster		5.444.883	3.676	-87.019	-62
Resultatandele i dattervirksomheder		0	0	3.575.543	2.258
Finansielle indtægter	3	146.478	87	189.368	152
Finansielle omkostninger	4	-78.935	35	-168.104	-158
Ordinært resultat før skat		5.512.426	3.798	3.509.788	2.190
Skat af årets resultat	5	-1.283.350	-920	14.422	14
Årets resultat		4.229.076	2.878	3.524.210	2.204
Minoritetsinteressers resultatandel		574.088	273	0	0
Koncernens andel af resultatet		3.654.988	2.605	3.524.210	2.204

Forslag til resultatdisponering

Udbytte for regnskabsåret	400.000	600
Aconto udbytte i perioden 1. juli 2016 - 30. juni 2017	3.000.000	0
Nettoopskrivning efter indre værdis metode	0	0
Overført resultat	124.210	1.604
Disponeret i alt	3.524.210	2.204

Balance 30. juni

Aktiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2017 DKK	2016 TDKK	2017 DKK	2016 TDKK
Goodwill		1.919.694	2.453	0	0
Software		428.647	620	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	6	2.348.341	3.073	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		2.608.435	3.824	0	0
Indretning af lejede lokaler		203.111	308	0	0
Grunde og bygninger		2.045.130	2.139	0	0
Materielle anlægsaktiver	7	4.856.676	6.271	0	0
Kapitalandele i dattervirksomheder	8	0	0	1.386.786	922
Deposita		629.140	734	0	0
Finansielle anlægsaktiver		629.140	734	1.386.786	922
Anlægsaktiver		7.834.157	10.078	1.386.786	922
Tilgodehavender fra salg		68.860.898	59.014	0	0
Igangværende arbejder		441.852	5.282	0	0
Tilgodehavender hos dattervirksomheder		0	0	6.814.928	5.754
Tilgodehavende udbytte		0	0	3.111.000	2.729
Andre tilgodehavender		12.299.830	4.321	3.467.635	333
Selskabsskat		0	0	14.422	857
Udskudt skatteaktiv		6.923	221	0	0
Tilgodehavender		81.609.503	68.838	13.407.985	9.673
Likvide beholdninger		1.208.738	5.310	107.457	33
Omsætningsaktiver		82.818.241	74.148	13.515.442	9.706
Aktiver i alt		90.652.398	84.226	14.902.228	10.628

Balance 30. juni

Passiver

	Note	Koncern		Moderselskab	
		2017	2016	2017	2016
		DKK	TDKK	DKK	TDKK
Anparts kapital		125.000	125	125.000	125
Nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0	0	0
Overført resultat		3.185.811	4.406	4.623.592	4.499
Foreslået udbytte for regnskabsåret		400.000	600	400.000	600
Egenkapital	9	3.710.811	5.131	5.148.592	5.224
Minoritetsinteresser		282.752	138	0	0
Udskudt skat		197.075	190	0	0
Hensatte forpligtelser		197.075	190	0	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.649.398	6.974	0	0
Bankgæld		6.180.486	2.760	0	0
Selskabsskat		1.113.722	93	55.074	0
Gæld til dattervirksomheder		0	0	9.678.562	5.383
Anden gæld		71.518.154	68.940	20.000	21
Kortfristede gældsforpligtelser		86.461.760	78.767	9.753.636	5.404
Gældsforpligtelser		86.461.760	78.767	9.753.636	5.404
Passiver i alt		90.652.398	84.226	14.902.228	10.628
Eventualforpligtelser	10				
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11				
Udskudt skat	12				
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	13				
Transaktioner med nærtstående parter	14				

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

Note	Koncern	
	2016/17 DKK	2015/16 TDKK
Årets resultat	4.229.076	2.878
Reguleringer	15 2.175.652	1.997
Ændring i driftskapital	16 -9.521.380	-2.631
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-3.116.652	2.244
Renteindbetalinger og lignende	146.478	87
Renteudbetalinger og lignende	-78.935	35
Pengestrømme fra ordinær drift	-3.049.109	2.366
Betalt selskabsskat	-957.464	336
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-4.006.573	2.702
Køb af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Salg af immaterielle anlægsaktiver	0	0
Køb af værdipapirer	0	0
Salg af værdipapirer	0	0
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.352.385	-1.929
Salg af materielle anlægsaktiver	1.469.000	853
Værdiregulering af kapitalandele	264.468	-387
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	381.083	-1.463
Ændring i mellemværende med koncernselskaber	0	0
Udbetaling af udbytte	-3.896.250	-3.974
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	-3.896.250	-3.974
Ændring i likvider	-7.521.740	-2.735
Likvider 1. juli	5.309.680	11.515
Bankgæld 1. juli	-2.759.688	-6.231
Likvider 30. juni	-4.971.748	2.549
Likvider sammensættes således:		
Likvide beholdninger (aktiver)	1.208.738	5.309
Gæld til pengeinstitutter	-6.180.486	-2.760
Likvide beholdninger	-4.971.748	2.549

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	2016/17	2015/16	2016/17	2015/16
	DKK	TDKK	DKK	TDKK
1 Personaleomkostninger				
Lønninger og gager	329.916.632	286.857	0	0
Pension	25.168.158	20.361		
Andre omkostninger til social sikring	7.956.961	7.175	0	0
Andre personaleomkostninger	2.031.964	2.286	0	0
	365.073.715	316.679	0	0
Gennemsnitlig antal ansatte	1.147	945	0	0
Vederlag til medlemmer af ledelsen	2.892.878	1.626	0	0
2 Afskrivninger				
Goodwill	724.724	690	0	0
Indretning af lejede lokaler	139.976	100	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.087.587	1.112	0	0
Bygninger	80.184	80		
Gevinst ved salg af anlægsaktiver	-87.210	-24	0	0
Tab ved salg af anlægsaktiver	77.440	313	0	0
	2.022.701	2.271	0	0
3 Finansielle indtægter				
Heraf udgør renter fra dattervirksomheder	0	0	138.593	150

Noter til årsrapporten

	Koncern		Moderselskab	
	2016/17	2015/16	2016/17	2015/16
	DKK	TDKK	DKK	TDKK
4 Finansielle omkostninger				
Heraf udgør renter til dattervirksomheder	0	0	167.864	126
5 Skat af årets resultat				
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	1.062.856	965	-14.422	-14
Regulering af udskudt skat	220.494	-45	0	0
Regulering af skat vedrørende tidligere år	0	0	0	0
	1.283.350	920	-14.422	-14

Noter til årsrapporten

6 Immaterielle anlægsaktiver (koncern)	Software	Goodwill	
Kostpris 1. juli	957.295	7.150.044	
Årets tilgang	0	0	
Årets afgang	0	0	
Kostpris 30. juni	957.295	7.150.044	
Afskrivninger 1. juli	337.189	4.697.085	
Årets afskrivninger	191.459	533.265	
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	0	
Afskrivninger 30. juni	528.648	5.230.350	
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	428.647	1.919.694	
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	
7 Materielle anlægsaktiver (koncern)	Grunde og bygninger	Indretning af lejede lokaler	
Kostpris 1. juli	2.405.533	564.058	5.881.048
Årets tilgang	0	35.245	1.317.140
Årets afgang	0	-54.575	-2.094.998
Kostpris 30. juni	2.405.533	544.728	5.103.190
Afskrivninger 1. juli	266.670	256.216	2.056.485
Årets afskrivninger	93.733	139.976	1.074.038
Tilbageførsel af afskrivninger på afhændede aktiver	0	-54.575	-635.768
Afskrivninger 30. juni	360.403	341.617	2.494.755
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	2.045.130	203.111	2.608.435

Noter til årsrapporten

8 Kapitalandele i dattervirksomheder (moderselskab)

	<u>I alt</u>
Kostpris 1. juli	1.891.809
Årets tilgang	0
Årets afgang	0
Kostpris 30. juni	<u>1.891.809</u>
Værdireguleringer 1. juli	-969.566
Årets resultatandele	3.802.547
Årets værdiregulering	-227.004
Udloddet udbytte	<u>-3.111.000</u>
Værdireguleringer 30. juni	<u>-505.023</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>1.386.786</u>

Selskabets navn	<u>Hjemsted</u>	Selskabs- kapital DKK	Stemme- og ejerandel %
TeamVikaren.dk, Produktion ApS	Odense	125.000	100%
TeamVikaren.dk, Services ApS	Aarhus	125.000	100%
TeamVikaren.dk, Aalborg ApS	Aalborg	80.000	100%
Pekebro Inversiones SL	Spanien	22.425	100%
TeamVikaren.dk, København ApS	Taastrup	156.250	80%
TeamVikaren.dk, Byg og Anlæg ApS	Aarhus	335.000	85%
TeamVikaren.dk, Aarhus ApS	Aarhus	208.333	85%
PersonaleBørsen ApS	Aarhus	400.000	80%
Action Polen SP. Z O.O.	Polen	222.540	75%

Noter til årsrapporten

9 Egenkapital

Koncern	Anparts- kapital	Nettoop- skrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	0	4.405.545	600.000	5.130.545
Årets resultat			3.654.988		3.654.988
Udbetalt udbytte				-3.600.000	-3.600.000
Henlagt til udbytte			-3.400.000	3.400.000	0
Værdiregulering			-1.474.722		-1.474.722
Egenkapital 30. juni	125.000	0	3.185.811	400.000	3.710.811

Moderselskab	Anparts- kapital	Nettoop- skrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli	125.000	0	4.499.382	600.000	5.224.382
Årets resultat			3.524.210		3.524.210
Overført reserve		0	0		0
Udbetalt udbytte				-3.600.000	-3.600.000
Henlagt til udbytte			-3.400.000	3.400.000	0
Egenkapital 30. juni	125.000	0	4.623.592	400.000	5.148.592

10 Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk for skatten med de øvrige selskaber i sambeskatningen. Den samlede forpligtelse udgør pr. 30. juni 2017 TDKK 1.058.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets har stillet virksomhedspant overfor bankengagement med Sparekassen Kronjylland.

12 Udskudt skat

Udskudt skat vedrører immaterielle og materielle anlægsaktiver samt hensættelse til til tab på tilgodehavender.

Noter til årsrapporten

13 Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

	<u>Grundlag</u>
Bo Flemming Petersen Tronkærvej 85 8530 Hjortshøj	Direktør og bestyrelsesmedlem
Steen Brøndum Nielsen Grenåvej 501A 8250 Egå	Bestyrelsesformand

14 Transaktioner med nærtstående parter

Koncernens transaktioner med nærtstående parter vurderes at være foretaget på markedsmæssige vilkår.

Noter til pengestrømsopgørelsen

	Koncern	
	2016/17	2015/16
	DKK	TDKK
15 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Andre finansielle indtægter	-146.478	-87
Andre finansielle omkostninger	78.935	-35
Afskrivninger af immaterielle- og materielle anlægsaktiver	2.032.471	1.982
Gevinst ved salg af driftsmidler	-87.210	-24
Tab ved salg af anlægsaktiver	77.440	313
Ændring i udskudt skat	220.494	-152
	2.175.652	1.997
16 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i finansielle anlægsaktiver	104.795	9
Ændring i tilgodehavender	-12.879.596	-14.201
Ændring i kortfristede gældsforpligtelser	3.253.421	11.561
	-9.521.380	-2.631