

Core:workers A/S

Ragnagade 7

2100 København Ø

CVR-nr. 35030840

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 11-04-2016



Henrik Englund
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Core:workers A/S Ragnagade 7 2100 København Ø
Telefon	45 39 11 12 13
E-mail	info@coreworkers.dk
Hjemmeside	www.coreworkers.dk
CVR-nr.	35030840
Hjemsted	København
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Henrik Engelund, Formand Poul Blaabjerg Gitte Rosholm
Direktion	Gitte Rosholm, Adm. direktør
Revisor	Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Weidekampsgade 6 0900 København C CVR-nr.: 33963556

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Core:workers A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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


Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

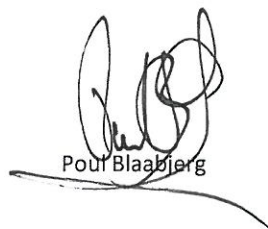
København, den 11-04-2016

Direktion

Gitte Rosholm
Adm. direktør

Bestyrelse


Henrik Engelund
Formand


Poul Blaabjerg


Gitte Rosholm

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Core:workers A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Core:workers A/S for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om 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 årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af 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 virksomhedens 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 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 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 årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 11-04-2016

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33963556



Bill Haudal Pedersen
Statsautoriseret revisor



Stinus Andersen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive reklamebureauvirksomhed, samt udøve hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. -344.505, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 3.884.038, og en egenkapital på kr. 1.273.881.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Efter regnskabsårets afslutning har H. Engelund Holding ApS erhvervet Consolidated Holdings A/S's ejerandele i selskabet. H. Engelund Holding ApS er herefter nyt moderselskab for Core:workers A/S.

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

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Core:workers A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har valgt at førtidsimplementere enkelte bestemmelser af de i 2015 vedtagne ændringer til årsregnskabsloven. Dette har alene påvirket præsentationen af egenkapitalbevægelser og noteoplysninger. Den anvendte regnskabspraksis for indregning og måling er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen ved fakturering. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger omfatter regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Materialeforbrug

Materialeforbrug omfatter regnskabsårets forbrug målt til kostpris.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivning af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	7 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3 år	0%
Indretning af lejede lokaler	5 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på goodwill, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill relaterer sig til. Goodwill nedskrives til det højeste af kapitalværdien og nettosalgsprisen for den aktivitet eller det forretningsområde, som goodwill knytter sig til (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Modtagne forudbetalinger fra kunder

Modtagne forudbetalinger fra kunder omfatter beløb, der er modtaget fra kunder forud for leveringstidspunktet.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Nettoomsætning		13.486.786	16.448.242
Vareforbrug		-2.429.455	-3.253.232
Andre driftsindtægter		300.691	321.811
Andre eksterne omkostninger		-3.122.005	-2.892.051
Bruttoresultat		8.236.017	10.624.770
Personaleomkostninger	1	-8.586.489	-9.119.048
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-78.207	-89.581
Driftsresultat		-428.679	1.416.141
Finansielle indtægter		8.222	5.050
Finansielle omkostninger		-8.948	-92.331
Resultat før skat		-429.405	1.328.860
Skat af årets resultat	2	84.900	-324.763
Årets resultat		-344.505	1.004.097
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-344.505	1.004.097
		-344.505	1.004.097

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Goodwill	3	285.723	357.147
Immaterielle anlægsaktiver		<u>285.723</u>	<u>357.147</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	0	3.781
Indretning af lejede lokaler	5	2.000	5.000
Materielle anlægsaktiver		<u>2.000</u>	<u>8.781</u>
Udskudte skatteaktiver		102.500	17.600
Deposita		515.980	501.650
Finansielle anlægsaktiver		<u>618.480</u>	<u>519.250</u>
Anlægsaktiver		<u>906.203</u>	<u>885.178</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.579.479	3.306.281
Periodeafgrænsningsposter		29.718	433.655
Tilgodehavender		<u>2.609.197</u>	<u>3.739.936</u>
Likvide beholdninger		<u>368.638</u>	<u>1.940.344</u>
Omsætningsaktiver		<u>2.977.835</u>	<u>5.680.280</u>
Aktiver		<u>3.884.038</u>	<u>6.565.458</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500.000
Overført resultat		773.881	1.118.387
Egenkapital	6	<u>1.273.881</u>	<u>1.618.387</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		81.100	25.050
Leverandører af varer og tjenesteydelser		255.122	241.590
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	2.269.521
Selskabsskat		327.042	327.042
Anden gæld		1.946.893	2.083.868
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.610.157</u>	<u>4.947.071</u>
Gældsforpligtelser		<u>2.610.157</u>	<u>4.947.071</u>
Passiver		<u>3.884.038</u>	<u>6.565.458</u>
Eventualforpligtelser	7		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	8		
Ejerskab	9		

Noter

1. Personalemkostninger

	2015	2014
Lønninger	7.379.635	7.857.906
Omkostninger til social sikring	91.529	113.953
Andre personalemkostninger	1.115.325	1.147.189
	<u>8.586.489</u>	<u>9.119.048</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede	 13	 13

2. Skat af årets resultat

Aktuel	0	327.042
Eventualskat	-84.900	-2.300
Skat	0	21
	<u>-84.900</u>	<u>324.763</u>

3. Goodwill

Kostpris primo	500.000	500.000
Kostpris ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
 Af- og nedskrivninger primo	 -142.853	 -71.428
Årets afskrivninger	-71.424	-71.425
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-214.277</u>	<u>-142.853</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>285.723</u>	 <u>357.147</u>

4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Kostpris primo	51.363	51.363
Kostpris ultimo	<u>51.363</u>	<u>51.363</u>
 Af- og nedskrivninger primo	 -47.582	 -32.426
Årets afskrivninger	-3.781	-15.156
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-51.363</u>	<u>-47.582</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>0</u>	 <u>3.781</u>

5. Indretning af lejede lokaler

Kostpris primo	21.745	21.745
Kostpris ultimo	<u>21.745</u>	<u>21.745</u>
 Af- og nedskrivninger primo	 -16.745	 -13.745
Årets afskrivninger	-3.000	-3.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-19.745</u>	<u>-16.745</u>
 Regnskabsmæssig værdi ultimo	 <u>2.000</u>	 <u>5.000</u>

Noter

6. Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital primo	500.000	1.118.386	1.618.386
Forslag til årets resultatdisponering		-344.505	-344.505
	500.000	773.881	1.273.881

Virksomhedskapitalen har været uændret siden selskabets stiftelse.

7. Eventualforpligtelser

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Consolidated Holdings A/S som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

8. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.

9. Ejerskab

Navn og hjemsted for modervirksomhed (mindste koncern):

Core:workers Holding A/S, København.