

ASF-TEAMET HOLDING ApS

Turebyvej 1
4682 Tureby

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

07/06/2018

Henrik Drost Christiansen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	ASF-TEAMET HOLDING ApS Turebyvej 1 4682 Tureby
	CVR-nr: 35052542 Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017
Bankforbindelse	Spar Nord Søndre Allé 1 4600 Køge DK Danmark
Revisor	PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Birkevadsvej 14 4130 Viby Sjælland DK Danmark CVR-nr: 36490977 P-enhed: 1020064591

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for ASF-Teamet Holding ApS. Årsrapporten omfatter perioden 1. januar - 31. december 2017.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Ledelsen oplyser, at virksomheden fortsat opfylder betingelserne for fravalg af revisionen.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Tureby, den 25/05/2018

Direktion

Ruben Overgaard Steffensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til indehaverne af ASF-Teamet Holding ApS

Jeg har opstillet årsregnskabet for ASF-Teamet Holding ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis.

Jeg har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, "Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger".

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og "Ethiske regler for revisorer", herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, som indehaveren har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. Jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Assendløse, 25/05/2018

Preben Gjelstrup , mne3997

Registreret revisor

PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet/formål

Selskabets hovedaktivitet har i regnskabsåret været at formidle vikarassistance.

Selskabets formål er at eje kapitalandele i andre selskaber og anden virksomhed beslægtet hermed.

Udvikling i regnskabsåret

Årets resultat på kr. 1.633.267 levede op til direktionens forventninger.

Efterfølgende begivenheder

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

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

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt at fremtidige økonomiske fordele vil fragå botilbuddet, 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.

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

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Nettoomsætningen

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen på indtjenings-tidspunktet. Nettoomsætningen indregnes med fradrag af direkte henførbare udgifter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

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 gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen til den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskattetilsvær.

Balancen**Materielle anlægsaktiver**

Ejendommen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Grunde og bygninger	50 år, scrapværdi 21,55 - 100,00 %
Driftsmidler og inventar	3 - 10 år, scrapværdi 0 - 20 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 og en fysisk levetid på under 3 år pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Der afskrives ikke på ejendommens grundværdi, som derved udgør scrapværdien.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalinteresse i datterselskab er optaget til den indre værdi i henhold til den seneste foreliggende årsregnskab. Reguleringer i forhold til anskaffessummen er opført i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris der sædvanligvis svarer til den pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Konsolidering

Ledelsen har ikke udarbejdet koncernregnskab under henvisning til Årsregnskabslovens § 110 stk. 1.

Resultatopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder	1	670.137	489.660
Bruttoresultat		670.137	489.660
Bruttofortjeneste/Bruttotab		2.644.168	994.619
Personaleomkostninger	2	-932.412	0
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-198.590	-87.202
Andre driftsomkostninger		-143.242	-202.027
Resultat af ordinær primær drift		2.040.061	1.195.050
Øvrige finansielle omkostninger	4	-112.332	-91.710
Ordinært resultat før skat		1.927.729	1.103.340
Skat af årets resultat	5	-294.462	-151.477
Årets resultat		1.633.267	951.863
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		400.000	400.000
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		250.137	409.660
Overført resultat		983.130	142.203
I alt		1.633.267	951.863

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		2.549.303	3.524.352
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		589.249	425.611
Materielle anlægsaktiver i alt	6	3.138.552	3.949.963
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder		739.797	489.660
Finansielle anlægsaktiver i alt	7	739.797	489.660
Anlægsaktiver i alt		3.878.349	4.439.623
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.400.000	0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		29.955	157.836
Tilgodehavende skat		120.951	386.707
Andre tilgodehavender		120.968	53.131
Periodeafgrænsningsposter		0	2.395
Tilgodehavender i alt		1.671.874	600.069
Likvide beholdninger		600.000	0
Omsætningsaktiver i alt		2.271.874	600.069
Aktiver i alt		6.150.223	5.039.692

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	8	80.000	80.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode ..		659.797	409.660
Overført resultat		1.416.183	433.053
Forslag til udbytte		400.000	400.000
Egenkapital i alt		2.555.980	1.322.713
Hensættelse til udskudt skat	9	17.294	15.100
Hensatte forpligtelser i alt		17.294	15.100
Gæld til banker		403.665	553.448
Kreditinstitutter i øvrigt		326.774	196.915
Deposita		120.000	120.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	10	850.439	870.363
Gæld til banker		1.785.485	1.947.570
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		85.739	40.171
Modtagne forudbetalinger fra kunder		63.653	61.800
Leverandører af varer og tjenesteydelser		7.905	73.365
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		296.458	141.139
Skyldig selskabsskat		411.219	523.084
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		76.051	44.387
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.726.510	2.831.516
Gældsforpligtelser i alt		3.576.949	3.701.879
Passiver i alt		6.150.223	5.039.692

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdi metode	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	409.660	433.053	400.000	1.322.713
Betalt udbytte	0	0	0	-400.000	-400.000
Årets resultat	0	250.137	983.130	400.000	1.633.267
Egenkapital, ultimo	80.000	659.797	1.416.183	400.000	2.555.980

Noter

1. Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

	2017 kr.	2016 kr.
Andel af resultat efter skat, tilknyttede virksomheder	656.635	663.396
Regulering	13.502	-173.736
Andel af resultat efter skat, associerede virksomheder	0	0
Afskrivning på goodwill, associerede virksomheder	0	0
	<u>670.137</u>	<u>489.660</u>

2. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	923.407	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	9.005	0
	<u>932.412</u>	<u>0</u>

Selskabet har gennemsnitligt beskæftiget 2 medarbejdere.

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 kr.
Bygninger	38.348	36.848
Tab ved salg af driftsmateriel	61.612	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	98.630	50.354
	<u>198.590</u>	<u>87.202</u>

4. Øvrige finansielle omkostninger

Omfatter kun renter.

5. Skat af årets resultat

	2017 kr.	2016 kr.
Aktuel skat	297.276	136.377
Ændring af udskudt skat	2.194	15.100
Regulering vedrørende tidligere år	-5.008	0
	<u>294.462</u>	<u>151.477</u>

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris primo	3.561.200	475.965
Tilgang	95.620	553.880
Afgang	-1.032.321	-336.475
Kostpris ultimo	2.624.499	693.370
Opskrivninger primo	0	0
Årets opskrivning	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0
Af- og nedskrivning primo	-36.848	-50.354
Årets afskrivning	-38.348	-98.630
Tilbageførsel ved afgang	0	44.863
Af- og nedskrivning ultimo	-75.196	-104.121
Regnskabsmæssig værdi ultimo	2.549.303	589.249

7. Finansielle anlægsaktiver i alt

	Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.
Kostpris primo	80.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	80.000
Nettoopskrivninger primo	409.660
Udbytte	-420.000
Andel i årets resultat jf. note	656.635
Regulering	13.502
Nettoopskrivninger ultimo	659.797
Regnskabsmæssig værdi ultimo	739.797
Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill	0

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter:

Navn, retsform og hjemsted	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
ASF-Teamet ApS, Køge	100%	739.797	656.635

8. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80.000 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 05.03.2013	80.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	80.000

9. Hensættelse til udskudt skat

	2017	2016
	kr.	kr.
Materielle anlægsaktiver	17.294	15.100
	17.294	15.100

10. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt	Afdrag næste	Langfristet	Restgæld
	ultimo	år	andel	efter 5 år
	kr.	kr.	kr.	kr.
Banker	551.488	147.823	403.665	0
Kreditinstitutter	412.513	85.739	326.774	0
	964.001	233.562	730.439	

11. Oplysning om eventualforpligtelser

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sam-beskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige danske selskabsskat fremgår af årsrapporten for ASF-Teamet Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

12. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er lyst pant i selskabets ejendomme for samlet kr. 2.710.000 til sikkerhed for bankgæld. Den bogførte værdi af grunde og bygninger udgør pr. 31. december 2017 kr. 2.549.303 og restgæld på bankgæld udgør pr. 31. december 2017 kr. 2.189.150.

Der er lyst pant i selskabets bil. Bogført værdi udgør kr. 498.492 og gælden andrager kr. 412.513.

Herudover er der ikke yderligere sikkerhedsstillelser.