

Nordjysk Vikar og Rekruttering ApS

Danmarksgade 56, kl. tv., 9000 Aalborg
CVR-nr. 36 53 35 36

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 26.03.18

Palle Seimann
Dirigent

Selskabsoplysninger m.v.	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10 - 12

Selskabet

Nordjysk Vikar og Rekruttering ApS
Danmarksgade 56, kl. tv.
9000 Aalborg
Hjemsted: Aalborg
CVR-nr.: 36 53 35 36
Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion

Palle Seimann
Johan Lorasch Seimann

Bestyrelse

Palle Seimann, formand
Johan Lorasch Seimann
Per Jensen

Revisor

Beierholm
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Pengeinstitut

Danske Bank

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 for Nordjysk Vikar og Rekruttering ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet er ikke revideret, og vi erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.17 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 26. marts 2018

Direktionen

Palle Seimann

Johan Lorasch Seimann

Bestyrelsen

Palle Seimann
Formand

Johan Lorasch Seimann

Per Jensen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i Nordjysk Vikar og Rekruttering ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordjysk Vikar og Rekruttering ApS for regnskabsåret 01.01.17 - 31.12.17 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

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

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 vedrørende opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske 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 den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller gennemgangskonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 26. marts 2018

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Thomas Nic. Nielsen

Statsaut. revisor
MNE-nr. mne33689

Væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter består i, direkte at eller via besiddelse af kapitalandele i andre selskaber, at drive virksomhed med vikar- og rekrutteringsservice samt anden virksomhed, der efter bestyrelsens skøn er forbundet dermed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatopgørelsen for tiden 01.01.17 - 31.12.17 udviser et resultat på DKK 85.851 mod DKK -48.205 for tiden 01.01.16 - 31.12.16. Balancen viser en egenkapital på DKK 108.247.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

Note	2017 DKK	2016 DKK
	1.789.800	2.344.220
Bruttofortjeneste		
1 Personaleomkostninger	-1.675.794	-2.400.404
	114.006	-56.184
Resultat før af- og nedskrivninger		
Finansielle indtægter	167	100
Finansielle omkostninger	-2.572	-4.121
	-2.405	-4.021
Finansielle poster i alt		
	111.601	-60.205
Resultat før skat		
Skat af årets resultat	-25.750	12.000
	85.851	-48.205
Årets resultat		
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	85.851	-48.205
	85.851	-48.205
I alt		

Note	31.12.17 DKK	31.12.16 DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	183.688	292.535
Udskudt skatteaktiv	0	12.000
Tilgodehavender i alt	183.688	304.535
Likvide beholdninger	401.653	161.990
Omsætningsaktiver i alt	585.341	466.525
Aktiver i alt	585.341	466.525
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	58.247	-27.604
Egenkapital i alt	108.247	22.396
Leverandører af varer og tjenesteydelser	5.806	6.909
Selskabsskat	9.750	0
Anden gæld	461.538	437.220
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	477.094	444.129
Gældsforpligtelser i alt	477.094	444.129
Passiver i alt	585.341	466.525

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 01.01.16 - 31.12.16		
Saldo pr. 01.01.16	50.000	20.601
Forslag til resultatdisponering	0	-48.205
Saldo pr. 31.12.16	50.000	-27.604
Egenkapitalopgørelse for 01.01.17 - 31.12.17		
Saldo pr. 01.01.17	50.000	-27.604
Forslag til resultatdisponering	0	85.851
Saldo pr. 31.12.17	50.000	58.247

	2017 DKK	2016 DKK
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	1.426.374	2.095.156
Pensioner	183.865	233.164
Andre omkostninger til social sikring	49.067	47.636
Andre personaleomkostninger	16.488	24.448
I alt	1.675.794	2.400.404
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	5	8

2. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af bestemmelser fra en højere regnskabsklasse.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til foregående år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

I balancen indregnes aktiver, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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.

2. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**RESULTATOPGØRELSE****Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter vedrørende salg af tjenesteydelser indregnes i takt med levering af tjenesteydelserne. Nettoomsætningen måles til salgsværdien af det fastsatte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjemand samt med fradrag af rabatter.

Vareforbrug**Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og lokaler.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn, gager samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Andre finansielle poster

Under andre finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger m.v.

Skat af årets resultat

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som skat af årets resultat med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster indregnet direkte i egenkapitalen.

2. Anvendt regnskabspraksis - fortsat -**BALANCE****Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab.

Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående på bankkonti.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

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.

Gældsforpligtelser

Kortfristede gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.