

Nordjysk Vikar og Rekruttering ApS

Speditørvej 1, Bygning 40A, 9000 Aalborg
CVR-nr. 36 53 35 36

Årsrapport for 2016

Årsrapporten er godkendt på den
ordinære generalforsamling, d. 20.03.17

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
Speditørvej 1, Bygning 40A
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 01.01.16 - 31.12.16 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. 31.12.16 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.16 - 31.12.16.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 9. februar 2017

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 01.01.16 - 31.12.16 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 9. februar 2017

Beierholm

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 32 89 54 68

Thomas Nic. Nielsen

Statsaut. revisor

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 01.01.16 - 31.12.16 udviser et resultat på DKK -48.205 mod DKK 20.601 for tiden 04.02.15 - 31.12.15. Balancen viser en egenkapital på DKK 22.396.

Ledelsen finder årets resultat utilfredsstillende.

Selskabet har tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen. Selskabets ledelse forventer, at kapitalen reetableres ved positiv indtjening de kommende år, og ledelsen anser herved bestemmelserne i selskabsloven for iagttaget.

Selskabets finansielle stilling og resultat af virksomhedens drift fremgår i øvrigt af efterfølgende resultatopgørelse for perioden 01.01.16 - 31.12.16 samt balance pr. 31.12.16.

Efterfølgende begivenheder

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet betydningsfulde hændelser.

Resultatopgørelse

	2016	04.02.15
Note	DKK	DKK
Bruttofortjeneste	2.344.220	413.008
1 Personaleomkostninger	-2.400.404	-382.306
Resultat før finansielle poster	-56.184	30.702
Finansielle indtægter	100	0
Finansielle omkostninger	-4.121	-1.899
Finansielle poster i alt	-4.021	-1.899
Resultat før skat	-60.205	28.803
Skat af årets resultat	12.000	-8.202
Årets resultat	-48.205	20.601
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat	-48.205	20.601
I alt	-48.205	20.601

	31.12.16	31.12.15
Note	DKK	DKK
AKTIVER		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	292.535	202.852
Udskudt skatteaktiv	12.000	0
Andre tilgodehavender	0	2.500
Tilgodehavender i alt	304.535	205.352
Likvide beholdninger	161.990	64.044
Omsætningsaktiver i alt	466.525	269.396
Aktiver i alt	466.525	269.396
PASSIVER		
Selskabskapital	50.000	50.000
Overført resultat	-27.604	20.601
Egenkapital i alt	22.396	70.601
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.909	8.656
Selskabsskat	0	8.202
Anden gæld	437.220	181.937
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	444.129	198.795
Gældsforpligtelser i alt	444.129	198.795
Passiver i alt	466.525	269.396

Egenkapitalopgørelse

Beløb i DKK	Selskabskapital	Overført resultat
Egenkapitalopgørelse for 04.02.15 - 31.12.15		
Indskudskapital i forbindelse med stiftelse	50.000	0
Forslag til resultatdisponering	0	20.601
Saldo pr. 31.12.15	50.000	20.601
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

	04.02.15
2016	31.12.15
DKK	DKK

1. Personaleomkostninger

Lønninger	2.095.156	334.755
Pensioner	233.164	40.345
Andre omkostninger til social sikring	47.636	5.619
Andre personaleomkostninger	24.448	1.587
I alt	2.400.404	382.306
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	8	1

2. Anvendt regnskabspraksis

GENERELT

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven for virksomheder i regnskabsklasse B.

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 og vareforbrug 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

Vareforbrug omfatter årets vareforbrug målt til kostpris.

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.