

# Service & Vikar Alliance ApS

Skjulhøj Allé 57, 1 th  
2720 Vanløse

Årsrapport  
1. august 2016 - 31. juli 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

11/12/2017

Naceur Ben Abderrahmen  
Dirigent

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

<b>Virksomheden</b>	Service & Vikar Alliance ApS Skjulhøj Allé 57, 1 th 2720 Vanløse
	CVR-nr: 36564067
	Regnskabsår: 01/08/2016 - 31/07/2017
<b>Bankforbindelse</b>	Nykredit A/S Under Krystallen 1 1780 København V DK Danmark

# Ledespåtegning

Har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret for 1.august 2016 til 31.juli 2017 for Service & Vikar Alliance ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.juli 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.august 2016 til 31.juli 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vanløse, den 11/12/2017

## Direktion

Naceur Ben Abderrahmen  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedformål er at drive vikarbureau samt andre aktiviteter efter direktionens skøn.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Værdien af selskabets kapitalandele har udviklet sig tilfredsstillende.

Selskabet forventer et øget overskud det kommende regnskabsår

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

## Generelt

### Anvendt regnskabspraksis

#### 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 ressourcer 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.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er artsopdelt.

### Nettoomsætning

Indtægter fra salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til markedsføring, administration, lokaler m.v.

### Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter og gebyrer.

### 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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

## Balance

**Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende er værdiforringet.

Nedskrivninger opgøres som forskellen mellem den regnskabsmæssige værdi af tilgodehavender og nutidsværdien af de forventede pengestrømme, herunder realisationsværdi af eventuelle modtagne sikkerhedsstillelser. Som diskonteringsats anvendes den effektive rente for det enkelte tilgodehavende.

**Egenkapital – udbytte**

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

**Selskabsskat 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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 de 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 nettoaktiver måles til nettorealizationsværdi.

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 måles til nettorealizationsværdi.

# Resultatopgørelse 1. aug 2016 - 31. jul 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>1.681.197</b>	<b>2.061.564</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.759.669	-2.055.032
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-78.472</b>	<b>6.532</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.860	
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-81.332</b>	<b>6.532</b>
Skat af årets resultat .....		0	-1.437
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-81.332</b>	<b>5.095</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-81.332	5.095
<b>I alt</b> .....		<b>-81.332</b>	<b>5.095</b>



# Balance 31. juli 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Deposita .....		18.500	
<b>Finansielle aktiver i alt .....</b>		<b>18.500</b>	
<b>Langfristede aktiver i alt .....</b>		<b>18.500</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		753.366	454.948
Andre tilgodehavender .....			18.500
Periodeafgrænsningsposter .....		6.302	
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>759.668</b>	<b>473.448</b>
Likvide beholdninger .....		2.402	21.426
<b>Kortfristede aktiver i alt .....</b>		<b>762.070</b>	<b>494.874</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>780.570</b>	<b>494.874</b>

# Balance 31. juli 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		50.000	50.000
Overført resultat .....		-76.237	5.095
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-26.237</b>	<b>55.095</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		247.489	181.130
Skyldig selskabsskat .....		1.437	1.437
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		557.881	255.212
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	2.000
<b>Kortfristede forpligtelser i alt .....</b>		<b>806.807</b>	<b>439.779</b>
<b>Forpligtelser i alt .....</b>		<b>806.807</b>	<b>439.779</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>780.570</b>	<b>494.874</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. aug 2016 - 31. jul 2017

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	50.000	5.095	55.095
Årets resultat .....		-81.332	-81.332
Egenkapital, ultimo .....	50.000	-76.237	-26.237

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.785.974	2.032.604
Diverse personale omkostninger	0	223
Andre omkostninger til social sikring, herunder finansieringsbidrag	18.637	22.205
Løntilskud	-44.942	-0
<b>Personale omkostninger i alt</b>	<b>1.759.669</b>	<b>2.055.032</b>

## 2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets hovedformål er at drive vikarbureau samt andre aktiviteter efter direktionens skøn.