

ExtraVikar IVS

Herlev Bygade 92C

2730 Herlev

CVR-nr. 37135089

Årsrapport 2015/16

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 19-04-2017

Akram Abdul Razaq Al-Kenaani
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|--------------------------|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Virksomhedsoplysninger | 4 |
| Anvendt regnskabspraksis | 5 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 06-10-2015 - 31-12-2016 for ExtraVikar IVS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 06-10-2015 - 31-12-2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 19-04-2017

Direktion

Akram Abdul Razaq Al-Kenaani
Direktør

Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|--|
| Virksomheden | ExtraVikar IVS Herlev Bygade 92C 2730 Herlev |
| CVR-nr. | 37135089 |
| Stiftelsesdato | 06-10-2015 |
| Regnskabsår | 06-10-2015 - 31-12-2016 |
| Direktion | Akram Abdul Razaq Al-Kenaani , Direktør |

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for ExtraVikar IVS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration, lokaler og operationelle leasingomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, 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.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende år måles lånene til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til restgælden, beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånetidspunktet, reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Anvendt regnskabspraksis

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

Resultatopgørelse

| | Note | 2015/16 kr. |
|--|------|-----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 137.545 |
| Personaleomkostninger | 2 | <u>-176.557</u> |
| Driftsresultat | | -39.012 |
| Finansielle omkostninger | 3 | <u>-28</u> |
| Resultat før skat | | -39.040 |
| Årets resultat | | -39.040 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | <u>-39.040</u> |
| Resultatdisponering | | -39.040 |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. |
|---|------|---------------|
| Aktiver | | |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 43.839 |
| Tilgodehavender | | <u>43.839</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>15.379</u> |
| Omsætningsaktiver | | <u>59.218</u> |
| Aktiver | | <u>59.218</u> |

Balance 31. december 2016

| | Note | 2016 kr. |
|---|-------------|---------------------|
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | 4 | 1.000 |
| Overført resultat | 5 | -39.040 |
| Egenkapital | | -38.040 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 49.838 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 35.307 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | | 12.114 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 97.258 |
| Gældsforpligtelser | | 97.258 |
| Passiver | | 59.218 |
| Eventualforpligtelser | 6 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 7 | |

Noter

2015/16

1. Kapitalberedskab

Selskabet har som følge af sidste årets negativ resultat tabt hele kapitalgrundlaget. Selskabet kapitalgrundlaget forventes fuldt ud reetableret ved indtjening fra den ordinære drift i løbet af de kommende 3 regnskabsår. Selskabet fortsatte drift er sikret ved ved långivning fra anpartshaverene.

2. Personaleomkostninger

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Lønninger | 172.731 |
| Andre omkostninger til social sikring | 334 |
| Andre personaleomkostninger | 3.491 |
| | <u>176.556</u> |

3. Finansielle omkostninger

| | |
|--------------------------------|-----------|
| Andre finansielle omkostninger | 28 |
| | <u>28</u> |

4. Virksomhedskapital

| | |
|---------------------|---------------------|
| Saldo primo | 1.000 |
| Saldo ultimo | <u>1.000</u> |

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

5. Overført resultat

| | |
|---------------------|-----------------------|
| Årets tilgang | -39.040 |
| Saldo ultimo | <u>-39.040</u> |

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.