

SENIORVIKAR ApS

Søren Frichs Vej 42
8230 Åbyhøj

Årsrapport
1. oktober 2014 - 30. september 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

14/01/2016

Maria Mølgaard Nielsen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

SENIORVIKAR ApS

Søren Frichs Vej 42

8230 Åbyhøj

Telefonnummer: 70238242

CVR-nr: 34595623

Regnskabsår: 01/10/2014 - 30/09/2015

Revisor

VOGELIUS, REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

Marselis Boulevard 173

Aarhus C

DK Danmark

CVR-nr: 18291584

P-enhed: 1001473349

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 for Seniorvikar ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 – 30. september 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Åbyhøj, den

Direktion

Maria Mølgaard Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i SENIORVIKAR ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for SENIORVIKAR ApS for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2014 - 30. september 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at selskabets anparts kapital er tabt. Der henvises til ledelsesberetningen. Forudsætning om going concern er forbundet med en mindre risiko. Revisor vurderer, at regnskabet indeholder fyldestgørende oplysninger om forholdet og skal derfor udtrykke en konklusion uden forbehold for den fortsatte drift. Se note 4.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelseberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Aarhus, 06/01/2016

Poul Vogelius
reg. revisor, medlem af fsr
VOGELIUS, REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR: 18291584

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter er drift af vikarbureau og headhunting.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat blev et underskud på kr. 78.470. Årets resultat anvendes således:

Udbytte	0
Overført til næste år	-78.470
I alt	-78.470

Egenkapitalen udgør herefter kr. -42.124.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Kapitalforhold

Selskabets egenkapital udgør kr. -42.124, og selskabet er derfor omfattet af kapitalstabsreglerne i selskabslovens § 119. Anpartskapital, kr. 81.000, er under retablering ved selskabets indtjening. Se note 4.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdi- reguleringer af finansielle aktiver og forpligtigelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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

Forpligtigelser 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Småaktiver under kr. 12.800 udgiftsføres over resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender medtages til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab, der opgøres på baggrund af individuel

vurdering.

Skyldig skat 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 samt for betalte a'conto skatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelsen 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, hvori aktivet 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 nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. For indværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser til finansielle institutioner måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til den nominelle værdi.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2014 - 30. sep 2015

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Bruttoresultat		545.367	223.055
Personaleomkostninger	1	-636.763	-145.713
Resultat af ordinær primær drift		-91.396	77.342
Øvrige finansielle omkostninger	3	-915	-1.300
Ordinært resultat før skat		-92.311	76.042
Skat af årets resultat	2	13.841	-22.408
Årets resultat		-78.470	53.634
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-78.470	53.634
I alt		-78.470	53.634

Balance 30. september 2015

Aktiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Deposita		4.050	4.050
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.050	4.050
Anlægsaktiver i alt		4.050	4.050
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		75.107	120.375
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		0	13.282
Udskudte skatteaktiver		22.374	8.533
Tilgodehavender i alt		97.481	142.190
Likvide beholdninger		64.624	825
Omsætningsaktiver i alt		162.105	143.015
Aktiver i alt		166.155	147.065

Balance 30. september 2015

Passiver

	Note	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv.		81.000	81.000
Overført resultat		-123.124	-44.654
Egenkapital i alt	4	-42.124	36.346
Leverandører af varer og tjenesteydelser		18.659	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		189.620	59.267
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	51.452
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		208.279	110.719
Gældsforpligtelser i alt		208.279	110.719
Passiver i alt		166.155	147.065

Noter

1. Personaleomkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Løn	585.734	129.822
Sociale bidrag	1.572	208
ATP-bidrag	6.535	1.530
Arbejdsskadeforsikring	5.464	1.813
Proløn	5.084	2.526
Kursus	5.400	1.578
Øvrige personaleomkostninger	6.870	0
Kaffe, brød mv.	20.104	8.236
	636.763	145.713

2. Skat af årets resultat

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Udskudt skat, primo	8.533	30.941
Udskudt skat, ultimo	- 22.374	- 8.533
Årets selskabsskat	0	0
	-13.841	22.408

3. Øvrige finansielle omkostninger

	2014/15 kr.	2013/14 kr.
Renteudgifter, bank	11	8
Renteudgifter, ej fradragsberettiget	904	894
Renteudgifter, mellemregning	0	398
	915	1.300

4. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Selskabskapital	81.000	- 44.654	0	36.346
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	- 78.470	0	- 78.470
Egenkapital ultimo	81.000	- 123.124	0	- 42.124

Der er negativ egenkapital i selskabet, og det har været drøftet på en ekstraordinær generalforsamling den 15. december 2015. Det er her besluttet at rationalisere omkostningerne, så fremtidig drift forventes at bidrage til selskabets fortsatte drift i form af øget indtjening. Selskabets ledelse stiller likviditet til rådighed, således at den fremtidige drift er sikret 12 måneder frem.