

Medarbejderne ApS

**Allegade 1C st. tv.
8700 Horsens**

CVR-nr. 32 64 76 77

Årsrapport for 2018/19

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 29/11 2019

Henrik Graversen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	13
Balance pr. 30. september 2019	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medarbejderne ApS
Allegade 1C st. tv.
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 64 76 77
Regnskabsperiode: 1. oktober 2018 - 30. september 2019
Stiftet: 3. december 2009
Regnskabsår: 10. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Direktion

Søren Høirup, direktør

Revision

Roesgaard & Partners
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Sønderbrogade 16
8700 Horsens

Pengeinstitut

Sparekassen Kronjylland
Grønlandsvej 1 A
8700 Horsens

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 for Medarbejderne ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 25. oktober 2019

Direktion

Søren Høirup
direktør

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Medarbejderne ApS

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Medarbejderne ApS for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2018 - 30. september 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Horsens, den 25. oktober 2019

Roesgaard & Partners

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Jens Roesgaard
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28681

Hoved- og nøgletal

Set over en 5-årig periode kan selskabets udvikling beskrives ved følgende hoved- og nøgletal:

	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16	2014/15
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	124.879	114.935	106.078	89.480	70.154
Resultat før af- og nedskrivninger	2.924	2.882	1.435	1.267	183
Resultat før finansielle poster	2.691	2.634	1.119	931	(38)
Resultat af finansielle poster	43	28	(7)	(4)	40
Årets resultat	2.097	2.060	835	602	59
Balancesum	19.861	19.561	17.668	13.193	15.260
Egenkapital	4.869	4.272	2.363	1.677	1.225
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	2.380	2.282	612	(4.127)	(696)
- investeringsaktivitet	(57)	(47)	(57)	(559)	(355)
- finansieringsaktivitet	(2.044)	(487)	(150)	(150)	(100)
Årets forskydning i likvider	279	1.748	404	(4.836)	(1.151)
Antal medarbejdere	346	326	305	276	209
Nøgletal					
Afkastningsgrad	13,7 %	14,2 %	7,3 %	6,5 %	(0,3)%
Soliditetsgrad	24,5 %	21,8 %	13,4 %	12,7 %	8,0 %
Forrentning af egenkapital	45,9 %	62,1 %	41,3 %	41,5 %	4,7 %
Likviditetsgrad	133,1 %	127,0 %	110,4 %	105,3 %	100,3 %

Nøgletallene er udarbejdet i overensstemmelse med Finansforeningens anbefalinger og vejledning. Der henvises til definitioner i afsnittet for anvendt regnskabspraksis.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet består i at drive vikarbureau og rekruttering samt andre aktiviteter i relation til disse

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018/19 udviser et overskud på kr. 2.096.738, og selskabets balance pr. 30. september 2019 udviser en egenkapital på kr. 4.869.065.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer at opnå et aktivitetsniveau og resultat på niveau med 2018/19.

Særlige risici, herunder forretningsmæssige og finansielle risici

Driftsmæssige risici

Virksomhedens primære risici er begrænset til virksomhedens debitorer. Disse monitoreres tæt med kontinuerlig opfølgning.

Finansielle risici

Ledelsen finder selskabets kapitalberedskab tilstrækkelig til at finansiere det kommende år.

Virksomhedens påvirkning af det eksterne miljø og foranstaltninger til forebyggelse, reduktion m.v.

Ledelsen finder ikke, at virksomhedens aktiviteter i særlig grad påvirker det eksterne miljø. I indkøb og bortsættelse tager virksomheden den miljømæssige påvirkning i betragtning.

Forsknings- og udviklingsaktiviteter i eller for virksomheden

Virksomheden har ikke egne forsknings- og udviklingsaktiviteter, men sikrer sig dette ved indgåelse af leverandøraftaler med eksterne parter.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Medarbejderne ApS for 2018/19 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for mellemstore virksomheder i regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. 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.

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 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning fra salg og tjenesteydelser indregnes i resultatet i takt med, at den aftalte tjenesteydelse leveres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af det i året udførte arbejde (faktureringsmetoden). Der indregnes til salgsværdi forudsat at de samlede indtægter og omkostninger på balancedagen kan opgøres pålideligt, og at det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet

Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration, lokaler, tab på debitorer og autodrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af koncernens danske dattervirksomheder. Dattervirksomheder indgår i sambeskatningen fra det tidspunkt, hvor de indgår i konsolideringen i koncernregnskabet og frem til det tidspunkt, hvor de udgår fra konsolideringen.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Anvendt regnskabspraksis

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	0 %
Indretning af lejede lokaler	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af af deposita indregnet til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

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 eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, herunder bankindestående og kassebeholdninger

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider og selskabets likvider ved årets begyndelse og slutning.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som selskabets resultatet reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital og betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets aktiekapital og omkostninger forbundet hermed samt optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

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.

Hoved- og nøgletaloversigt

Forklaring af nøgletal.

Afkastningsgrad	$\frac{\text{Resultat før finansielle poster} \times 100}{\text{Gennemsnitlige aktiver}}$
Soliditetsgrad	$\frac{\text{Egenkapital ultimo} \times 100}{\text{Samlede aktiver ultimo}}$
Forrentning af egenkapital	$\frac{\text{Ordinært resultat efter skat} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Bruttofortjeneste		124.878.766	114.935.171
Personaleomkostninger	1	<u>121.955.038)</u>	<u>112.052.729)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		2.923.728	2.882.442
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(232.747)</u>	<u>(248.582)</u>
Resultat før finansielle poster		2.690.981	2.633.860
Finansielle indtægter	3	59.144	33.086
Finansielle omkostninger		<u>(16.451)</u>	<u>(5.322)</u>
Resultat før skat		2.733.674	2.661.624
Skat af årets resultat	4	<u>(636.936)</u>	<u>(601.844)</u>
Årets resultat		<u>2.096.738</u>	<u>2.059.780</u>
Resultatdisponering	5		

Balance pr. 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		297.919	481.544
Indretning af lejede lokaler		89.102	114.414
Materielle anlægsaktiver	6	<u>387.021</u>	<u>595.958</u>
Deposita	7	411.948	379.193
Finansielle anlægsaktiver		<u>411.948</u>	<u>379.193</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>798.969</u>	<u>975.151</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		12.407.893	11.902.587
Igangværende arbejder	8	1.381.690	2.270.013
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.418.845	874.555
Andre tilgodehavender		10.124	77.576
Periodeafgrænsningsposter	9	217.006	114.475
Tilgodehavender		<u>15.435.558</u>	<u>15.239.206</u>
Likvide beholdninger		<u>3.626.188</u>	<u>3.346.722</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>19.061.746</u>	<u>18.585.928</u>
Aktiver i alt		<u>19.860.715</u>	<u>19.561.079</u>

Balance pr. 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2019</u> kr.	<u>2018</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.244.065	2.647.326
Foreslået udbytte for regnskabsåret		2.500.000	1.500.000
Egenkapital	10	<u>4.869.065</u>	<u>4.272.326</u>
Hensættelse til udskudt skat	11	11.321	37.531
Hensatte forpligtelser i alt		<u>11.321</u>	<u>37.531</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		663.146	611.798
Langfristede gældsforpligtelser		<u>663.146</u>	<u>611.798</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		147.674	68.441
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.911	7.437
Skyldigt sambeskatningsbidrag		611.798	297.572
Anden gæld		13.548.800	14.265.974
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>14.317.183</u>	<u>14.639.424</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>14.980.329</u>	<u>15.251.222</u>
Passiver i alt		<u>19.860.715</u>	<u>19.561.079</u>
Leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualposter mv.	13		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	14		
Nærtstående parter og ejerforhold	15		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2018	125.000	2.647.327	1.500.000	4.272.327
Betalt ordinært udbytte	0	0	(1.500.000)	(1.500.000)
Årets resultat	0	(403.262)	2.500.000	2.096.738
Egenkapital 30. september 2019	125.000	2.244.065	2.500.000	4.869.065

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2017	125.000	2.087.546	150.000	2.362.546
Betalt ordinært udbytte	0	0	(150.000)	(150.000)
Årets resultat	0	559.780	1.500.000	2.059.780
Egenkapital 30. september 2018	125.000	2.647.326	1.500.000	4.272.326

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2018 - 30. september 2019

	<u>Note</u>	<u>2018/19</u> kr.	<u>2017/18</u> kr.
Årets resultat		2.096.738	2.059.780
Reguleringer	16	826.990	802.662
Ændring i driftskapital	17	<u>(288.529)</u>	<u>(346.003)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		2.635.199	2.516.439
Renteindbetalinger og lignende		59.144	33.086
Renteudbetalinger og lignende		<u>(16.450)</u>	<u>(5.324)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		2.677.893	2.544.201
Betalt selskabsskat		<u>(297.572)</u>	<u>(262.495)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		2.380.321	2.281.706
Køb af materielle anlægsaktiver		(23.810)	(48.571)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		(32.755)	(18.237)
Salg af materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>20.000</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(56.565)	(46.808)
Udlån til tilknyttede virksomheder		(544.290)	(336.817)
Betalt udbytte		<u>(1.500.000)</u>	<u>(150.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.044.290)	(486.817)
Ændring i likvider		279.466	1.748.081
Likvider 1. oktober 2018		<u>3.346.722</u>	<u>1.598.641</u>
Likvider 30. september 2019		3.626.188	3.346.722
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>3.626.188</u>	<u>3.346.722</u>
Likvider 30. september 2019		3.626.188	3.346.722

Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	105.978.030	97.982.582
Pensioner	10.137.656	9.821.929
Andre omkostninger til social sikring	2.928.750	2.620.272
Andre personaleomkostninger	<u>2.910.602</u>	<u>1.627.946</u>
	<u>121.955.038</u>	<u>112.052.729</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>346</u>	<u>326</u>
I følge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>232.747</u>	<u>248.582</u>
	<u>232.747</u>	<u>248.582</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	47.800	30.100
Andre finansielle indtægter	<u>11.344</u>	<u>2.986</u>
	<u>59.144</u>	<u>33.086</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	(26.210)	(9.954)
Sambeskatningsbidrag	<u>663.146</u>	<u>611.798</u>
	<u>636.936</u>	<u>601.844</u>

Noter til årsrapporten

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
5 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	2.500.000	1.500.000
Overført resultat	(403.262)	559.780
	2.096.738	2.059.780
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2018	1.435.705	216.529
Tilgang i årets løb	23.810	0
Kostpris 30. september 2019	1.459.515	216.529
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2018	954.161	102.115
Årets afskrivninger	207.435	25.312
Af- og nedskrivninger 30. september 2019	1.161.596	127.427
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019	297.919	89.102
Afskrives over	3-5 år	5 år
7 Finansielle anlægsaktiver		
		Deposita
Kostpris 1. oktober 2018		379.193
Tilgang i årets løb		77.755
Afgang i årets løb		(45.000)
Kostpris 30. september 2019		411.948
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2019		411.948

Noter til årsrapporten

	2019	2018
	kr.	kr.
8 Igangværende arbejder		
Igangværende arbejder, salgspris	1.381.690	2.270.013
	1.381.690	2.270.013
9 Periodeafgrænsningsposter		
Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, licenser abonnementer og vægtafgift		
10 Egenkapital		
Virksomhedskapitalen består af 125 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.		
Der har ikke været ændringer i virksomhedskapitalen i de seneste 5 år.		
	2019	2018
	kr.	kr.
11 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	11.321	37.531
	11.321	37.531
12 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelse:		
Inden for et år	66.024	0
Mellem 1 og 5 år	115.542	0
	181.566	0

Noter til årsrapporten

13 Eventualposter mv.

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 359 t.kr. (pr. 30. september 2018: 329 t.kr.), hvoraf 359 t.kr. forfalder indenfor 1 år.

Sambeskatningshæftelse

Selskabet er sambeskattet med øvrige danske selskaber i koncernen. Som helejet dattervirksomhed hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk med de øvrige selskaber i sambeskatningen for danske selskabsskatter.

14 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for mellemværende med kreditinstitut er der stillet følgende:

Skadesløsbrev, fordringspant, 1.300 t.kr.

Skadesløsbrev, fordringspant, 1.200 t.kr. der tillige ligger til sikkerhed for gæld i søsterselskab.

15 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Henrik Graversen (Bestemmende indflydelse)

Henrik Graversen ApS (Moderselskab)

Øvrige nærtstående parter

Relatør ApS (Søsterselskab)

Transaktioner

Selskabet har i regnskabsåret haft indtægter for udført arbejde til selskabets søsterselskab for 53 t.kr. Transaktionerne er sket på markedsvilkår.

Noter til årsrapporten

15 Nærtstående parter og ejerforhold (Fortsat)

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Henrik Graversen ApS
Allégade 1C, st. tv.
8700 Horsens

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Henrik Graversen ApS

Koncernrapporten for kan rekvireres på www.cvr.dk

	2018/19	2017/18
	kr.	kr.
16 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(59.144)	(33.086)
Finansielle omkostninger	16.451	5.322
Af- og nedskrivninger	232.747	228.582
Skat af årets resultat	636.936	601.844
	826.990	802.662
17 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	347.938	10.469
Ændring i leverandører mv.	(636.467)	(356.472)
	(288.529)	(346.003)