

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Medarbejderne ApS

Godsbanegade 7, st.tv.
8700 Horsens

CVR-nr. 32 64 76 77

Årsrapport for 2019/20

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 12/11 2020

Henrik Graversen
Dirigent

Når overblik
samler brikkerne
– og skaber værdi

REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ
REVISION RÅDGIVNING JURÅ

Indholdsfortegnelse

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Hoved- og nøgletal	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	13
Balance pr. 30. september 2020	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020	17
Noter til årsrapporten	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medarbejderne ApS
Godsbanegade 7, st.tv.
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 64 76 77
Regnskabsperiode: 1. oktober 2019 - 30. september 2020
Stiftet: 3. december 2009
Regnskabsår: 11. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Direktion

Søren Høirup, direktør

Revision

Roesgaard
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 2019 - 30. september 2020 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 2020 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 12. november 2020

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 2019 - 30. september 2020, 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 2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2019 - 30. september 2020 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 12. november 2020

Roesgaard

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:

	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17	2015/16
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	116.725	124.879	114.935	106.078	89.480
Resultat før af- og nedskrivninger	3.074	2.924	2.882	1.435	1.267
Resultat før finansielle poster	2.820	2.691	2.634	1.119	931
Resultat af finansielle poster	25	43	28	(7)	(4)
Årets resultat	2.198	2.097	2.060	835	602
Balancesum	33.201	19.861	19.561	17.668	13.193
Egenkapital	4.567	4.869	4.272	2.363	1.677
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	14.174	2.380	2.282	612	(4.127)
- investeringsaktivitet	(20)	(57)	(47)	(57)	(559)
- finansieringsaktivitet	(2.583)	(2.044)	(487)	(150)	(150)
Årets forskydning i likvider	11.571	279	1.748	404	(4.836)
Antal medarbejdere	315	346	326	305	276
Nøgletal					
Afkastningsgrad	10,6 %	13,7 %	14,2 %	7,3 %	6,5 %
Soliditetsgrad	13,8 %	24,5 %	21,8 %	13,4 %	12,7 %
Forrentning af egenkapital	46,6 %	45,9 %	62,1 %	41,3 %	41,5 %
Likviditetsgrad	116,8 %	133,1 %	127,0 %	110,4 %	105,3 %

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 2019/20 udviser et overskud på kr. 2.198.119, og selskabets balance pr. 30. september 2020 udviser en egenkapital på kr. 4.567.183.

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Selskabet forventer at opnå et aktivitetsniveau og resultat på niveau med 2019/20

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

Ledelsen finder ikke, at virksomhedens aktiviteter i særlig grad påvirker det eksterne miljø. I indkøb og bortskaffelse 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 2019/20 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 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 mv. 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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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.

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 %

Anvendt regnskabspraksis

Indretning af lejede lokaler 5 år 0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 14.100 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Brugstiden og restværdien revurderes årligt. En ændring behandles som et regnskabsmæssigt skøn, og indvirkningen på afskrivninger indregnes fremadrettet.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre tilgodehavender består af af deposita indregnet til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi fratrukket forventede omkostninger ved et salg. 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.

Periodeafgrænsningsposter

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger, herunder bankindestående og kassebeholdninger

Anvendt regnskabspraksis

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. Udskudt skat måles til nettorealiseringsværdi.

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. Udbytteindtægter fra kapitalandele indregnes under 'renteindtægter og udbytter, modtaget'.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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	$\frac{\text{Egenkapital ekskl. minoritetsint., ultimo} \times 100}{\text{Passiver i alt, ultimo}}$
Egenkapitalforrentning	$\frac{\text{Resultat til analyseformål} \times 100}{\text{Gennemsnitlig egenkapital ekskl. minoritetsinteresser}}$
Likviditetsgrad	$\frac{\text{Omsætningsaktiver} \times 100}{\text{Kortfristet gæld}}$

Resultatopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Bruttofortjeneste		116.724.684	124.878.766
Personaleomkostninger	1	<u>(113.650.335)</u>	<u>(121.955.038)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.074.349	2.923.728
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(254.638)</u>	<u>(232.747)</u>
Resultat før finansielle poster		2.819.711	2.690.981
Finansielle indtægter	3	65.051	59.144
Finansielle omkostninger		<u>(39.858)</u>	<u>(16.451)</u>
Resultat før skat		2.844.904	2.733.674
Skat af årets resultat	4	<u>(646.785)</u>	<u>(636.936)</u>
Årets resultat		2.198.119	2.096.738
Resultatdisponering	5		

Balance pr. 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		132.383	297.919
Indretning af lejede lokaler		0	89.102
Materielle anlægsaktiver	6	<u>132.383</u>	<u>387.021</u>
Deposita	7	431.642	411.948
Finansielle anlægsaktiver		<u>431.642</u>	<u>411.948</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>564.025</u>	<u>798.969</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		15.747.506	12.407.893
Igangværende arbejder	8	0	1.381.690
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.502.075	1.418.845
Andre tilgodehavender		3.464	10.124
Udskudt skatteaktiv	9	28.448	0
Periodeafgrænsningsposter	10	158.314	217.006
Tilgodehavender		<u>17.439.807</u>	<u>15.435.558</u>
Likvide beholdninger		<u>15.196.829</u>	<u>3.626.188</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>32.636.636</u>	<u>19.061.746</u>
Aktiver i alt		<u>33.200.661</u>	<u>19.860.715</u>

Balance pr. 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2020</u> kr.	<u>2019</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		1.442.183	2.244.065
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	2.500.000
Egenkapital	11	<u>4.567.183</u>	<u>4.869.065</u>
Hensættelse til udskudt skat	9	<u>0</u>	<u>11.321</u>
Hensatte forpligtelser i alt		<u>0</u>	<u>11.321</u>
Skyldigt sambeskatningsbidrag		<u>686.554</u>	<u>663.146</u>
Langfristede gældsforpligtelser		<u>686.554</u>	<u>663.146</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		325.254	147.674
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		2.406	8.911
Skyldigt sambeskatningsbidrag		663.146	611.798
Anden gæld		<u>26.956.118</u>	<u>13.548.800</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>27.946.924</u>	<u>14.317.183</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>28.633.478</u>	<u>14.980.329</u>
Passiver i alt		<u>33.200.661</u>	<u>19.860.715</u>
Leje- og leasingforpligtelser	12		
Eventualforpligtelser	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 2019	125.000	2.244.064	2.500.000	4.869.064
Betalt ordinært udbytte	0	0	(2.500.000)	(2.500.000)
Årets resultat	0	(801.881)	3.000.000	2.198.119
Egenkapital 30. september 2020	125.000	1.442.183	3.000.000	4.567.183

	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

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2019 - 30. september 2020

	<u>Note</u>	<u>2019/20</u> kr.	<u>2018/19</u> kr.
Årets resultat		2.198.119	2.096.738
Reguleringer	16	876.230	826.990
Ændring i driftskapital	17	<u>11.685.822</u>	<u>(288.529)</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		14.760.171	2.635.199
Renteindbetalinger og lignende		65.051	59.144
Renteudbetalinger og lignende		<u>(39.859)</u>	<u>(16.450)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		14.785.363	2.677.893
Betalt selskabsskat		<u>(611.798)</u>	<u>(297.572)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		14.173.565	2.380.321
Køb af materielle anlægsaktiver		0	(23.810)
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		(118.353)	(32.755)
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>98.659</u>	<u>0</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(19.694)	(56.565)
Udlån til tilknyttede virksomheder		(83.230)	(544.290)
Betalt udbytte		<u>(2.500.000)</u>	<u>(1.500.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.583.230)	(2.044.290)
Ændring i likvider		11.570.641	279.466
Likvider 1. oktober 2019		<u>3.626.188</u>	<u>3.346.722</u>
Likvider 30. september 2020		15.196.829	3.626.188
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>15.196.829</u>	<u>3.626.188</u>
Likvider 30. september 2020		15.196.829	3.626.188

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	99.467.258	105.978.030
Pensioner	9.181.412	10.137.656
Andre omkostninger til social sikring	2.345.583	2.928.750
Andre personaleomkostninger	<u>2.656.082</u>	<u>2.910.602</u>
	<u>113.650.335</u>	<u>121.955.038</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>315</u>	<u>346</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	185.573	232.747
Nedskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>69.065</u>	<u>0</u>
	<u>254.638</u>	<u>232.747</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	165.536	207.435
Indretning af lejede lokaler	20.037	25.312
Indretning af lejede lokaler	<u>69.065</u>	<u>0</u>
	<u>254.638</u>	<u>232.747</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	58.900	47.800
Andre finansielle indtægter	<u>6.151</u>	<u>11.344</u>
	<u>65.051</u>	<u>59.144</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	(39.769)	(26.210)
Sambeskatningsbidrag	<u>686.554</u>	<u>663.146</u>
	<u>646.785</u>	<u>636.936</u>
5 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	3.000.000	2.500.000
Overført resultat	<u>(801.881)</u>	<u>(403.262)</u>
	<u>2.198.119</u>	<u>2.096.738</u>
6 Materielle anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2019	<u>1.459.515</u>	<u>216.529</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>1.459.515</u>	<u>216.529</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2019	1.161.596	127.427
Årets nedskrivninger	0	69.065
Årets afskrivninger	<u>165.536</u>	<u>20.037</u>
Af- og nedskrivninger 30. september 2020	<u>1.327.132</u>	<u>216.529</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>132.383</u>	<u>0</u>
Afskrives over	<u>3-5 år</u>	<u>5 år</u>

Noter til årsrapporten

7 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Deposita</u>
Kostpris 1. oktober 2019	411.948
Tilgang i årets løb	118.353
Afgang i årets løb	<u>(98.659)</u>
Kostpris 30. september 2020	<u>431.642</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2020	<u>431.642</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
8 Igangværende arbejder		
Igangværende arbejder, salgspris	<u>0</u>	<u>1.381.690</u>
	<u>0</u>	<u>1.381.690</u>

9 Hensættelse til udskudt skat

Materielle anlægsaktiver	(28.448)	11.321
Overført til udskudt skatteaktiv	<u>28.448</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>11.321</u>
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	<u>28.448</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi	<u>28.448</u>	<u>0</u>

10 Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter udgøres af forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, licenser abonnementer og vægtafgift

Noter til årsrapporten

11 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.

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	kr.	kr.
12 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing.		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	66.024	66.024
Mellem 1 og 5 år	49.518	115.542
	<u>115.542</u>	<u>181.566</u>

13 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 306 t.kr. (pr. 30. september 2019: 359 t.kr.), hvoraf 279 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.

Noter til årsrapporten

15 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Henrik Graversen (Bestemmende indflydelse)

Øvrige nærtstående parter

Relatør ApS (Søsterselskab)

Ejerforhold

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

Henrik Graversen ApS
Godsbanegade 7, st. tv.
8700 Horsens

	<u>2019/20</u>	<u>2018/19</u>
	kr.	kr.
16 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(65.051)	(59.144)
Finansielle omkostninger	39.858	16.451
Af- og nedskrivninger	254.638	232.747
Skat af årets resultat	646.785	636.936
	<u>876.230</u>	<u>826.990</u>
17 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(1.892.571)	347.938
Ændring i leverandører mv.	13.578.393	(636.467)
	<u>11.685.822</u>	<u>(288.529)</u>