

ROESGAARD

NÅR OVERBLIK SKABER VÆRDI

Medarbejderne ApS

Godsbanegade 7, st.tv.
8700 Horsens

CVR-nr. 32 64 76 77

Årsrapport for 2020/21

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 22/11 2021

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 2020 - 30. september 2021	13
Balance pr. 30. september 2021	14
Egenkapitalopgørelse	16
Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021	17
Noter	18

Selskabsoplysninger

Selskabet

Medarbejderne ApS
Godsbanegade 7, st.tv.
8700 Horsens

CVR-nr.: 32 64 76 77
Regnskabsperiode: 1. oktober 2020 - 30. september 2021
Stiftet: 3. december 2009
Regnskabsår: 12. regnskabsår
Hjemsted: Horsens

Direktion

Søren Høirup, direktør

Revision

Roesgaard
Godkendt 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 2020 - 30. september 2021 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 2021 og resultatet af selskabets aktiviteter samt af selskabets pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 22. november 2021

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 2020 - 30. september 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2020 - 30. september 2021 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 International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA's Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. 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 22. november 2021

Roesgaard

Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 37 54 31 28

Dorrit Kirckhoff Hansen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne35838

Hoved- og nøgletal

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

	2020/21	2019/20	2018/19	2017/18	2016/17
	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.	t.kr.
Hovedtal					
Bruttofortjeneste	144.072	116.725	124.879	114.935	106.078
Resultat før af- og nedskrivninger	5.129	3.074	2.924	2.882	1.435
Resultat før finansielle poster	5.033	2.820	2.691	2.634	1.119
Resultat af finansielle poster	(48)	25	43	28	(7)
Årets resultat	3.862	2.198	2.097	2.060	835
Balancesum	33.028	33.201	19.861	19.561	17.668
Egenkapital	5.429	4.567	4.869	4.272	2.363
Pengestrømme fra:					
- driftsaktivitet	(3.969)	14.174	2.380	2.282	612
- investeringsaktivitet	(183)	(20)	(57)	(47)	(57)
- finansieringsaktivitet	(2.242)	(2.583)	(2.044)	(487)	(150)
Årets forskydning i likvider	(6.394)	11.571	279	1.748	404
Antal medarbejdere	367	315	346	326	305
Nøgletal					
Afkastningsgrad	15,2 %	10,6 %	13,7 %	14,2 %	7,3 %
Soliditetsgrad	16,4 %	13,8 %	24,5 %	21,8 %	13,4 %
Forrentning af egenkapital	77,3 %	46,6 %	45,9 %	62,1 %	41,3 %
Likviditetsgrad	125,6 %	116,8 %	133,1 %	127,0 %	110,4 %

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 2020/21 udviser et overskud på kr. 3.862.223, og selskabets balance pr. 30. september 2021 udviser en egenkapital på kr. 5.429.407.

Ledelsen anser resultatet for meget 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 2020/21

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 2020/21 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. 30.700 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

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

Finansielle 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.

Likvide beholdninger

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som 'Tilgodehavende sambeskatningsbidrag' eller 'Skyldige sambeskatningsbidrag'.

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.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

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 resultat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabets anpartskapital 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 2020 - 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u> kr.	<u>2019/20</u> kr.
Bruttofortjeneste		144.071.550	116.724.684
Personaleomkostninger	1	<u>(138.942.962)</u>	<u>(113.650.335)</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		5.128.588	3.074.349
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	2	<u>(95.111)</u>	<u>(254.638)</u>
Resultat før finansielle poster		5.033.477	2.819.711
Finansielle indtægter	3	665	65.051
Finansielle omkostninger	4	<u>(48.955)</u>	<u>(39.858)</u>
Resultat før skat		4.985.187	2.844.904
Skat af årets resultat	5	<u>(1.122.964)</u>	<u>(646.785)</u>
Årets resultat		<u>3.862.223</u>	<u>2.198.119</u>
Resultatdisponering	6		

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		577.203	132.383
Indretning af lejede lokaler		0	0
Materielle anlægsaktiver	7	<u>577.203</u>	<u>132.383</u>
Deposita	8	234.552	431.642
Finansielle anlægsaktiver		<u>234.552</u>	<u>431.642</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>811.755</u>	<u>564.025</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		20.124.821	15.747.506
Igangværende arbejder	9	2.384.359	0
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		744.054	1.502.075
Andre tilgodehavender		29.419	3.464
Udskudt skatteaktiv	10	0	28.448
Periodeafgrænsningsposter	11	130.647	158.314
Tilgodehavender		<u>23.413.300</u>	<u>17.439.807</u>
Likvide beholdninger		<u>8.802.920</u>	<u>15.196.829</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>32.216.220</u>	<u>32.636.636</u>
Aktiver i alt		<u>33.027.975</u>	<u>33.200.661</u>

Balance pr. 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2021</u> kr.	<u>2020</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		125.000	125.000
Overført resultat		2.304.407	1.442.183
Foreslået udbytte for regnskabsåret		3.000.000	3.000.000
Egenkapital	12	5.429.407	4.567.183
Hensættelse til udskudt skat	10	113.624	0
Hensatte forpligtelser i alt		113.624	0
Skyldigt sambeskatningsbidrag		980.892	686.554
Anden gæld		852.854	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.833.746	686.554
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.104	325.254
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		961	2.406
Skyldigt sambeskatningsbidrag		686.554	663.146
Anden gæld		24.923.579	26.956.118
Kortfristede gældsforpligtelser		25.651.198	27.946.924
Gældsforpligtelser i alt		27.484.944	28.633.478
Passiver i alt		33.027.975	33.200.661
Leje- og leasingforpligtelser	13		
Eventualforpligtelser	14		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	15		
Nærtstående parter og ejerforhold	16		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	125.000	1.442.184	3.000.000	4.567.184
Betalt ordinært udbytte	0	0	(3.000.000)	(3.000.000)
Årets resultat	0	862.223	3.000.000	3.862.223
Egenkapital 30. september 2021	125.000	2.304.407	3.000.000	5.429.407

	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

Pengestrømsopgørelse 1. oktober 2020 - 30. september 2021

	<u>Note</u>	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
		kr.	kr.
Årets resultat		3.862.223	2.198.119
Reguleringer	17	1.106.430	876.230
Ændring i driftskapital	18	<u>(8.226.241)</u>	<u>11.685.822</u>
Pengestrømme fra drift før finansielle poster		(3.257.588)	14.760.171
Renteindbetalinger og lignende		665	65.051
Renteudbetalinger og lignende		<u>(48.955)</u>	<u>(39.859)</u>
Pengestrømme fra ordinær drift		(3.305.878)	14.785.363
Betalt selskabsskat		<u>(663.146)</u>	<u>(611.798)</u>
Pengestrømme fra driftsaktivitet		(3.969.024)	14.173.565
Køb af materielle anlægsaktiver		(539.931)	0
Køb af finansielle anlægsaktiver m.v.		(92.908)	(118.353)
Salg af materielle anlægsaktiver		159.935	0
Salg af finansielle anlægsaktiver m.v.		<u>289.998</u>	<u>98.659</u>
Pengestrømme fra investeringsaktivitet		(182.906)	(19.694)
Udlån til tilknyttede virksomheder		758.021	(83.230)
Betalt udbytte		<u>(3.000.000)</u>	<u>(2.500.000)</u>
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet		(2.241.979)	(2.583.230)
Ændring i likvider		(6.393.909)	11.570.641
Likvider 1. oktober 2020		<u>15.196.829</u>	<u>3.626.188</u>
Likvider 30. september 2021		8.802.920	15.196.829
Likvider specificeres således:			
Likvide beholdninger		<u>8.802.920</u>	<u>15.196.829</u>
Likvider 30. september 2021		8.802.920	15.196.829

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	121.517.377	99.467.258
Pensioner	11.441.314	9.181.412
Andre omkostninger til social sikring	3.463.716	2.345.583
Andre personaleomkostninger	<u>2.520.555</u>	<u>2.656.082</u>
	<u>138.942.962</u>	<u>113.650.335</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>367</u>	<u>315</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	95.111	185.573
Nedskrivninger materielle anlægsaktiver	<u>0</u>	<u>69.065</u>
	<u>95.111</u>	<u>254.638</u>
der fordeler sig således:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	95.111	165.536
Indretning af lejede lokaler	0	20.037
Indretning af lejede lokaler	<u>0</u>	<u>69.065</u>
	<u>95.111</u>	<u>254.638</u>
3 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	58.900
Andre finansielle indtægter	<u>665</u>	<u>6.151</u>
	<u>665</u>	<u>65.051</u>

Noter til årsrapporten

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
4 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	3.900	0
Andre finansielle omkostninger	<u>45.055</u>	<u>39.858</u>
	<u>48.955</u>	<u>39.858</u>
5 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	142.072	(39.769)
Sambeskatningsbidrag	<u>980.892</u>	<u>686.554</u>
	<u>1.122.964</u>	<u>646.785</u>
6 Resultatdisponering		
Foreslået udbytte	3.000.000	3.000.000
Overført resultat	<u>862.223</u>	<u>(801.881)</u>
	<u>3.862.223</u>	<u>2.198.119</u>

Noter til årsrapporten

7 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Indretning af lejede lokaler
Kostpris 1. oktober 2020	1.459.515	216.529
Tilgang i årets løb	539.931	0
Afgang i årets løb	(636.927)	(216.529)
Kostpris 30. september 2021	<u>1.362.519</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober 2020	1.327.132	216.529
Årets afskrivninger	95.111	0
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	(636.927)	(216.529)
Af- og nedskrivninger 30. september 2021	<u>785.316</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>577.203</u>	<u>0</u>
Afskrives over	<u>3-5 år</u>	<u>5 år</u>

8 Finansielle anlægsaktiver

	Deposita
Kostpris 1. oktober 2020	431.642
Tilgang i årets løb	92.908
Afgang i årets løb	(289.998)
Kostpris 30. september 2021	<u>234.552</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2021	<u>234.552</u>

Noter til årsrapporten

	2021	2020
	kr.	kr.
9 Igangværende arbejder		
Igangværende arbejder, salgspris	2.384.359	0
	2.384.359	0
10 Hensættelse til udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	21.107	(28.448)
Igangværende arbejder for fremmed regning	92.517	0
Overført til udskudt skatteaktiv	0	28.448
	113.624	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	0	28.448
Regnskabsmæssig værdi	0	28.448

11 Periodeafgrænsningsposter

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

12 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.

Noter til årsrapporten

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	kr.	kr.
13 Leje- og leasingforpligtelser		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing. Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	60.642	66.024
Mellem 1 og 5 år	28.737	49.518
	<u>89.379</u>	<u>115.542</u>

14 Eventualforpligtelser

Huslejeforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende leje af lokaler. Den samlede huslejeforpligtelse udgør 206 t.kr. (pr. 30. september 2020: 306 t.kr.), hvoraf 206 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.

15 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

16 Nærtstående parter og ejerforhold

Bestemmende indflydelse

Henrik Graversen ApS

Øvrige nærtstående parter

Relatør ApS (Søsterselskab)

Transaktioner

Selskabet har valgt kun at oplyse om transaktioner, der ikke er foretaget på normale markedsvilkår efter årsregnskabslovens § 98c, stk. 7.

Koncernregnskab

Selskabet indgår i koncernrapporten for moderselskabet Henrik Graversen ApS

	<u>2020/21</u>	<u>2019/20</u>
	kr.	kr.
17 Pengestrømsopgørelse - reguleringer		
Finansielle indtægter	(665)	(65.051)
Finansielle omkostninger	48.955	39.858
Af- og nedskrivninger	(64.824)	254.638
Skat af årets resultat	1.122.964	646.785
	<u>1.106.430</u>	<u>876.230</u>
18 Pengestrømsopgørelse - ændring i driftskapital		
Ændring i tilgodehavender	(6.759.962)	(1.892.571)
Ændring i leverandører mv.	(1.466.279)	13.578.393
	<u>(8.226.241)</u>	<u>11.685.822</u>