

TM - Multiservice ApS

CVR-nr. 35 81 59 29

Årsrapport for 2016/17

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 2. august 2017

Niels Thomas Madsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	9
Balance pr. 30. juni 2017	10
Noter til årsrapporten	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for TM - Multiservice 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. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 2. august 2017

Direktion

Niels Thomas Madsen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i TM - Multiservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TM - Multiservice ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som selskabet har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere selskabet med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er selskabets ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, selskabet har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Aalborg, den 2. august 2017

RN - Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
CVR-nr. 28 96 65 71

Tom Picano
Registreret revisor, FDR

Selskabsoplysninger

Selskabet

TM - Multiservice ApS
Hadsundvej 4
9000 Aalborg

Telefon: 22959155
Hjemmeside: www.tm-multiservice.dk

CVR-nr.: 35 81 59 29
Regnskabsperiode: 1. juli - 30. juni
Stiftet: 31. marts 2014
Regnskabsår: 3. regnskabsår
Hjemsted: Aalborg

Direktion

Niels Thomas Madsen, direktør

Revisor

RN - Revision Nordjylland ApS
Registreret revisionsfirma
Gugvej 140
9210 Aalborg SØ

Pengeinstitut

AL-Bank

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive multiservice virksomhed herunder ejendoms service, rengøring samt enhver i forbindelse hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 56.951, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en negativ egenkapital på kr. 814.

Aktiviteterne og indtjeningen er ifølge ledelsen tiltagende

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Udviklingen i dette regnskabsår betragtes som tilfredsstillende. Ledelsen forventer at det kommende regnskabsår ligeledes udviser et positivt resultat. Selskabet har tabt hele sin egenkapital.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TM - Multiservice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

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.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer, hvilket omfatter salg af halvfabrikata til træindustrien og handel med træ, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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 finansiell 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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, 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. Der afskrives ikke på grunde.

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.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Periodeafgrænsningsposter

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

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 acontoskatte.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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

I finansielle forpligtelser indregnes tillige den kapitaliserede restleasingforpligtelse på finansielle leasingkontrakter.

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

Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u> kr.	<u>2015/2016</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.953.539	1.208.175
Personaleomkostninger	1	<u>-2.855.318</u>	<u>-1.124.106</u>
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		98.221	84.069
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-6.945</u>	<u>-6.945</u>
Resultat før finansielle poster		91.276	77.124
Finansielle indtægter	2	0	200
Finansielle omkostninger	3	<u>-10.791</u>	<u>-17.580</u>
Resultat før skat		80.485	59.744
Skat af årets resultat	4	<u>-23.534</u>	<u>-15.590</u>
Årets resultat		<u>56.951</u>	<u>44.154</u>
Overført resultat		<u>56.951</u>	<u>44.154</u>
		<u>56.951</u>	<u>44.154</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>16.493</u>	<u>23.438</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>16.493</u>	<u>23.438</u>
Andre tilgodehavender		1.224	400
Deposita		<u>10.200</u>	<u>10.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>11.424</u>	<u>10.400</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>27.917</u>	<u>33.838</u>
Varebeholdning		<u>45.000</u>	<u>15.000</u>
Varebeholdninger		<u>45.000</u>	<u>15.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		683.219	322.120
Andre tilgodehavender		43.128	0
Udskudt skatteaktiv		3.476	27.010
Periodeafgrænsningsposter		<u>19.987</u>	<u>4.397</u>
Tilgodehavender		<u>749.810</u>	<u>353.527</u>
Likvide beholdninger		<u>683</u>	<u>572</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>795.493</u>	<u>369.099</u>
Aktiver i alt		<u><u>823.410</u></u>	<u><u>402.937</u></u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		50.000	50.000
Overført resultat		-50.814	-107.765
Egenkapital	6	-814	-57.765
Banker		177.171	127.878
Leverandører af varer og tjenesteydelser		60.610	35.731
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		0	7.805
Anden gæld		586.443	289.288
Kortfristede gældsforpligtelser		824.224	460.702
Gældsforpligtelser i alt		824.224	460.702
Passiver i alt		823.410	402.937
Eventualposter m.v.	7		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	8		
Nærtstående parter og ejerforhold	9		

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.487.876	1.025.282
Pensioner	125.313	16.201
Andre omkostninger til social sikring	145.496	52.688
Andre personaleomkostninger	<u>96.633</u>	<u>29.935</u>
	<u>2.855.318</u>	<u>1.124.106</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>12</u>	<u>0</u>
Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	<u>0</u>	<u>200</u>
	<u>0</u>	<u>200</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>10.791</u>	<u>17.580</u>
	<u>10.791</u>	<u>17.580</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	15.590
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>23.534</u>	<u>0</u>
	<u>23.534</u>	<u>15.590</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli 2016	<u>34.728</u>
Kostpris 30. juni 2017	<u>34.728</u>
Opskrivninger 1. juli 2016	<u>0</u>
Opskrivninger 30. juni 2017	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli 2016	11.290
Årets afskrivninger	<u>6.945</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni 2017	<u>18.235</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2017	<u><u>16.493</u></u>

6 Egenkapital

	<u>Selskabs- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juli 2016	50.000	-107.765	-57.765
Årets resultat	<u>0</u>	<u>56.951</u>	<u>56.951</u>
Egenkapital 30. juni 2017	<u><u>50.000</u></u>	<u><u>-50.814</u></u>	<u><u>-814</u></u>

Noter

7 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet TM Holding I ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

4 leasing aftaler på biler. Restløbetid mellem 26 og 52 mdr. Samlede ydelser inkl. restleasingydelse på t.kr. 431 excl. moms.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Kapitalejer Niels Thomas Madsen har personligt kautioneret for driftskredit i AL-Bank hvis saldo pr. 30.6.2016 udgør t.kr. -177.

9 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

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

TM Holding I ApS