

TM Service 2017 ApS

Strandbovej 112, 2650 Hvidovre

CVR-nr. 38 93 73 75

Årsrapport for 2023

(6. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,

den 22. juni 2024

Dirigent
Tim Man

Ledelsens årsberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktivitet er at drive entreprenørvirksomhed, samt restaurationsvirksomhed.

Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er ikke sket væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold i 2023.

Ledelsespåtegning

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for 2023 for TM Service 2017 ApS. Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Revision af årsrapport

Selskabet opfylder betingelserne i årsregnskabslovens § 135 og har derfor besluttet at aflægge en ikke revideret årsrapport.

Hvidovre, den 22. juni 2024

Direktion

Tim Man

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i TM Service 2017 ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TM Service 2017 ApS for 2023 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsesberetning, ledespåtegning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, er Deres 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, De har givet os til brug for at opstille årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, den 22. juni 2024

JS Revision

Godkendt Revisionsaktieselskab
Else Sørensens Vej 32, 2610 Rødovre
CVR-nr. 37 99 96 87

Kasper Kjærsgaard
registreret revisor
mne34537

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med enkelte tilvalg fra højere regnskabsklasse.

Årsrapporten er aflagt i DKK.

Den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab består af nettoomsætning, modregnet direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Indtægtskriterium

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter salgs-, lokale- og administrationsomkostninger samt autodrift.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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

Selskabsskat og udskudt skat

Selskabsskatten er afsat med 22%. Selskabet indgår i sambeskatning.

Udskudt skat er beregnet med 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Rettigheder afskrives over 7 år. Immaterielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er målt til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger.

Driftsmidler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Indretning af lejede lokaler afskrives lineært over 5 år, til en scrapværdi på kr. 0.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita er målt til kostpris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger består af likvider i virksomhedens kassebeholdning, samt indestående i pengeinstitutter. Likvide beholdninger indregnes til statusdagens kurs.

Egenkapital

Virksomhedens egenkapital er et udtryk for nettoaktiver. Egenkapitalen er således aktiverne, fratrukket hensættelser og gældsforpligtelser.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2023

| Note | | 2023 | 2022 |
|------|----------------------------------|-----------------------|----------------------|
| | | kr. | kr. |
| | Indtægter | | |
| | Bruttofortjeneste | 1.461.607 | 1.487.817 |
| | Udgifter | | |
| 1 | Personaleudgifter | -1.469.906 | -1.367.447 |
| 2 | Afskrivninger | <u>-83.024</u> | <u>-83.024</u> |
| | Resultat før finansiering | -91.323 | 37.346 |
| | Renteindtægt | 10.000 | 0 |
| | Renteudgifter | <u>-10.486</u> | <u>-13.479</u> |
| | Resultat før skat | -91.809 | 23.867 |
| 3 | Beregnete skatter | <u>12.103</u> | <u>-1.513</u> |
| | Årets resultat | <u><u>-79.706</u></u> | <u><u>22.354</u></u> |
| | Resultatdisponering | | |
| | Overført til næste år | -79.706 | 22.354 |
| | Udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| | | <u><u>-79.706</u></u> | <u><u>22.354</u></u> |

Balance pr. 31/12 2023

| Note | 31/12 2023 | 31/12 2022 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| AKTIVER | | |
| Lejerettigheder | 50.000 | 75.000 |
| Immaterielle anlægsaktiver i alt | <u>50.000</u> | <u>75.000</u> |
| Driftsmidler | 0 | 51.000 |
| Indretning lejede lokaler | 0 | 7.024 |
| Materielle anlægsaktiver i alt | <u>0</u> | <u>58.024</u> |
| Deposita | 28.158 | 28.158 |
| Finansielle anlægsaktiver i alt | <u>28.158</u> | <u>28.158</u> |
| 4 Anlægsaktiver i alt | <u>78.158</u> | <u>161.182</u> |
| Debitorer | 44.025 | 44.025 |
| 3 Udskudt skatteaktiv | 224.718 | 212.615 |
| Andre tilgodehavender | -24.015 | 40.001 |
| Tilgodehavende hos moderselskab | 142.795 | 100.670 |
| Tilgodehavender i alt | <u>387.523</u> | <u>397.311</u> |
| Likvide beholdninger i alt | <u>124.421</u> | <u>80.636</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | <u>511.944</u> | <u>477.947</u> |
| Aktiver i alt | <u><u>590.102</u></u> | <u><u>639.129</u></u> |

Balance pr. 31/12 2023

| Note | 31/12 2023 | 31/12 2022 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| | kr. | kr. |
| PASSIVER | | |
| Selskabskapital | 40.000 | 40.000 |
| Overført til næste år | 81.219 | 160.925 |
| Afsat udbytte | <u>0</u> | <u>0</u> |
| Egenkapital i alt | <u>121.219</u> | <u>200.925</u> |
| | | |
| Kreditorer | 67.969 | 35.641 |
| Anden gæld | <u>400.914</u> | <u>402.563</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser i alt | <u>468.883</u> | <u>438.204</u> |
| | | |
| Gældsforpligtelser i alt | <u>468.883</u> | <u>438.204</u> |
| | | |
| Passiver i alt | <u><u>590.102</u></u> | <u><u>639.129</u></u> |
| | | |
| 5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv. | | |

Noter

| | 2023 | 2022 |
|---|------------------|------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleudgifter | | |
| Gager og lønninger | 1.434.933 | 1.317.238 |
| Pensioner | 9.500 | 0 |
| Andre omkostninger til social sikring | 20.529 | 36.402 |
| Personaleudgifter | <u>4.944</u> | <u>13.807</u> |
| | <u>1.469.906</u> | <u>1.367.447</u> |
| | | |
| Antal personer beskæftiget i gennemsnit | <u>4</u> | <u>4</u> |
| | | |
| 2 Afskrivninger | | |
| Driftsmidler | 51.000 | 51.000 |
| Indretning lejde lokaler | 7.024 | 7.025 |
| Lejerettigheder | <u>25.000</u> | <u>25.000</u> |
| | <u>83.024</u> | <u>83.025</u> |
| | | |
| 3 Beregnede skatter | | |
| Beregnet selskabsskat | 0 | 0 |
| Udskudt skat, regulering | <u>-12.103</u> | <u>1.513</u> |
| | <u>-12.103</u> | <u>1.513</u> |
| | | |
| Det samlede udskudte skatteaktiv andrager | <u>224.718</u> | <u>212.615</u> |

4 Anlægsaktiver

| | <u>Immaterielle</u> | <u>Materielle</u> | | <u>Finansielle</u> |
|---------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------|
| | <u>Leje- rettigheder</u> | <u>Indretning lejede lokaler</u> | <u>Driftsmidler</u> | <u>Deposita</u> |
| Anskaffelsessum pr. 1/1 2023 | 175.000 | 35.123 | 255.000 | 28.158 |
| Tilgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Afgang | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Anskaffelsessum pr. 31/12 2023 | 175.000 | 35.123 | 255.000 | 28.158 |
| Afskrivninger pr. 1/1 2023 | 100.000 | 28.099 | 204.000 | 0 |
| Afskrivninger i året | 25.000 | 7.024 | 51.000 | 0 |
| Afskrivninger pr. 31/12 2023 | 125.000 | 35.123 | 255.000 | 0 |
| Bogført værdi pr. 31/12 2023 | 50.000 | 0 | 0 | 28.158 |

5 Pantsætninger og garantiforpligtelser mv.

Selskabet indgår i dansk sambeskatning med KTWS Holding ApS som administrationsselskab.

Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabslovens regler for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytte for de sambeskattede selskaber. De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelser i sambeskatningen fremgår af administrationsselskabets årsregnskab.

Selskabet har forpligtelser vedrørende indgået lejemål. Opsigelsesperioden udgør 6 måneder.

Forpligtelsen vedrørende dette udgør ca. kr. 79.000.

Selskabet har herudover ikke påtaget sig kautions-, garanti- eller andre forpligtelser end dem der fremgår af årsrapporten.

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Tim Man

Direktør

Serienummer: 68360897-e341-47f1-bebe-2beda023002d

IP: 89.150.xxx.xxx

2024-06-23 10:21:34 UTC



Kasper Kjærsgaard

Registreret revisor

Serienummer: 93f19615-8e8f-4260-9003-989d0f3dfe1c

IP: 80.198.xxx.xxx

2024-06-23 10:54:44 UTC



Tim Man

Dirigent

Serienummer: 68360897-e341-47f1-bebe-2beda023002d

IP: 89.150.xxx.xxx

2024-06-23 13:36:31 UTC



Penneo dokumentnøgle: UE50I-H1AXN-JBTU3-ZTETF-4JZA-IPZXT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**