

TK Mathiesen Employment ApS

Lourupvej 23
6690 Gørding

CVR.nr.: 37 10 95 92

ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

(3. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
20. maj 2019



Torben Korsholm Mathiesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5.
Ledelsesberetning	6.
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7.
Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018	11.
Balance pr. 31/12 2018	12.
Noter	14.

Selskabsoplysninger

Selskab

TK Mathiesen Employment ApS
Lourupvej 23
6690 Gørding

CVR.nr.: 37 10 95 92

Telefon: 29 65 60 81
E-mail: Lourup23@gmail.com

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 18/9 2015

Bankforbindelse:

Andelskassen
Kærgårdsvej 12
Nordenskov
6800 Varde

Direktion

Torben Korsholm Mathiesen

Revisor

Tønder Revision
registreret revisionsaktieselskab
Søndergade 58A
6520 Toftlund

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

TK Mathiesen Employment 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. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gørding, den 20. maj 2019

Direktion



Torben Korsholm Mathiesen

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i TK Mathiesen Employment ApS

Vi har opstillet årsrapporten for TK Mathiesen Employment ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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

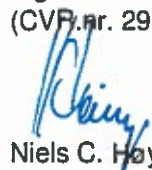
Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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 revisors- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Toftlund, den 20. maj 2019

Tønder Revision
registreret revisionsaktieselskab
(CVR-nr. 29142807)



Niels C. Høyer
Registreret revisor
mne8329

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er udleje af arbejdskraft samt anden dermed beslægtede virksomhed.

Usædvanlige forhold vedrørende årsregnskabet

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold.

Usikkerheder ved indregning og måling

Der har ikke været nogen usikkerhed ved indregning og måling.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for 2018 udviser et resultat på kr. 593.848. Selskabets balance pr. 31.12.2018 udviser en balancesum på kr. 2.763.301 og en egenkapital på kr. 1.043.106.

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Rapporteringsvaluta: Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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. Derved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den anvendte regnskabspraksis generel og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Netto omsætningen ved salg af handelsvarer, færdigvarer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste / -tab består af sammentrækning af regnskabsposterne. Nettoomsætning, ændring i lagre af færdigevarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger i forbindelse med årsregnskabsloven § 32.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

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

Finansielle poster

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.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virksomheden for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Kostprisen på et samlet opdeles i separate bestanddele, der afskrives hvor for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5- 7 år	0-20 %

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat

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.

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.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

Sambeskatning

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationsselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

Note		<u>2018</u>	<u>2017</u>
	BRUTTOFORTJENESTE	3.887.518	372.461
1	Personaleomkostninger	-2.864.705	0
2	Af- og nedskrivninger	<u>-12.675</u>	<u>-8.158</u>
	RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	1.010.138	364.303
	Finansielle omkostninger	<u>-11.687</u>	<u>-2.457</u>
	ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	998.451	361.846
3	Skat af årets resultat	<u>-404.603</u>	<u>109.468</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>593.848</u>	<u>471.314</u>
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	590.000	275.000
	Overført resultat	<u>3.848</u>	<u>196.314</u>
	I ALT	<u>593.848</u>	<u>471.314</u>

Balance pr. 31/12 2018
Aktiver

<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>447.797</u>	<u>24.472</u>
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>447.797</u>	<u>24.472</u>
	ANLÆGSAKTIVER I ALT	<u>447.797</u>	<u>24.472</u>
	 Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	 390.127	 358.729
	Periodeafgrænsningsposter	<u>93.020</u>	<u>0</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>483.147</u>	<u>358.729</u>
	 Likvide beholdninger	 <u>1.832.357</u>	 <u>743.989</u>
	OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	<u>2.315.504</u>	<u>1.102.718</u>
	 AKTIVER I ALT	 <u>2.763.301</u>	 <u>1.127.190</u>

Balance pr. 31/12 2018
Passiver

<u>Note</u>		<u>2018</u>	<u>2017</u>
4	Virksomhedskapital	50.000	50.000
5	Overkurs ved emission	5.000	5.000
6	Overført resultat	398.106	394.258
	Forslag til udbytte	590.000	275.000
	EGENKAPITAL I ALT	1.043.106	724.258
3	Udskudt skat	22.625	0
	Hensatte forpligtelser i alt	22.625	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	104.334	31.196
	Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	10.347	18.126
	Anden gæld	1.582.889	353.610
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	1.697.570	402.932
	GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.697.570	402.932
	PASSIVER I ALT	2.763.301	1.127.190
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætning og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 1 - Personaleomkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>12</u>	<u>0</u>
Gager og lønninger	2.864.705	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>2.864.705</u>	<u>0</u>
Note 2 - Anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	35.487	14.287
Tilgang i året	436.000	26.800
Afgang i året	<u>0</u>	<u>-5.600</u>
Samlet anskaffelsessum ultimo	<u>471.487</u>	<u>35.487</u>
Akkumulerede afskrivninger primo	11.015	2.857
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	<u>12.675</u>	<u>8.158</u>
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<u>23.690</u>	<u>11.015</u>
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>447.797</u>	<u>24.472</u>
Afskrivninger:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>12.675</u>	<u>8.158</u>
Afskrivninger i alt	<u>12.675</u>	<u>8.158</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	197.560	-109.468
Regulering af skatter for tidligere år	184.418	0
Regulering af udskudt skat	<u>22.625</u>	<u>0</u>
	<u>404.603</u>	<u>-109.468</u>
Note 4 - Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital primo	50.000	50.000
Virksomhedskapital ved regnskabsårets udløb	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>
Selskabskapitalen er fordelt i kapitalandele á kr. 1.		
Note 5 - Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>
	<u>5.000</u>	<u>5.000</u>

NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 6 - Overført resultat		
Overført resultat primo	394.258	197.944
Årets resultat	<u>593.848</u>	<u>471.314</u>
Til disposition i alt	988.106	669.258
Foreslået udbytte for året	<u>-590.000</u>	<u>-275.000</u>
	<u>398.106</u>	<u>394.258</u>

Note 7 - Eventualforpligtelser

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet TK Mathiesen Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, herunder udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for TK Mathiesen Holding ApS, der er administrationsselskab for sambeskatningen.

Note 8 - Pantsætning og sikkerhedsstillelser

Der er ingen hæftelser, sikkerhed eller garantiforpligtelser pr. statusdagen.