

Teccon Form A/S
Joachim Wellers Vej 31, 7500 Holstebro

CVR-nr. 12 51 30 46

Årsrapport

2015/16

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 6. december 2016..

Edith Schødt Jensen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Hovedtal og nøgletal	5
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab 1. juli 2015 - 30. juni 2016	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	13
Balance	14
Pengestrømsopgørelse	16
Noter	17

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Tecon Form A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 29. november 2016

Direktion

Michael Nederby
direktør

Bestyrelse

Hartmann Harkjær Jensen
formand

Michael Nederby

Jimmy Nederby

Edith Schødt Jensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til aktionærerne i Teccon Form A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Teccon Form A/S for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Den uafhængige revisors erklæringer

Holstebro, den 29. november 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Tage Hjortkjær
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Tecon Form A/S Joachim Wellers Vej 31 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 12 51 30 46
	Stiftet: 1. august 1988
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 28. regnskabsår
Bestyrelse	Hartmann Harkjær Jensen, formand Michael Nederby Jimmy Nederby Edith Schødt Jensen
Direktion	Michael Nederby, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	MN Finans ApS
Associeret virksomhed	ToolPartners A/S, Thisted

Hovedtal og nøgletal

	2015/16 t.kr.	2014/15 t.kr.	2013/14 t.kr.	2012/13 t.kr.	2011/12 t.kr.
Resultatopgørelse:					
Bruttofortjeneste	1.472	4.215	1.796	866	5.349
Finansielle poster, netto	-199	-219	-296	-147	-193
Årets resultat	-342	1.538	-509	-1.035	2.119
Balance:					
Balancesum	17.078	15.286	14.889	13.235	17.450
Investeringer i materielle anlægsaktiver	1.230	613	0	136	193
Egenkapital	6.029	6.371	4.833	3.026	7.128
Pengestrømme:					
Driftsaktivitet	-513	2.400	582	1.959	3.484
Investeringsaktivitet	-1.230	-736	0	-136	-193
Finansieringsaktivitet	584	-135	-934	-2.792	-1.709
Medarbejdere:					
Gennemsnitligt antal heltidsansatte medarbejdere	18	17	19	22	23
Nøgletal i %: *)					
Soliditetsgrad	35,3	41,7	32,5	22,9	40,8
Egenkapitalforrentning		27,5			

Beregningen af hoved- og nøgletal følger Finansforeningens anbefalinger. Nøgletal med negativ værdi er ikke indregnet.

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af fremstilling og salg af formværktøj.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 1.472 t.kr. mod 4.215 t.kr. sidste år. Resultat efter skat udgør -342 t.kr. mod 1.538 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 17.078 t.kr. mod 15.286 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 1.792 t.kr. Stigningen i balancesummen vedrører tilgodehavender.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 6.029 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 35,3 % af de samlede aktiver på 17.078 t.kr., hvilket er et fald på 6,4 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

For det kommende år forventer selskabet en stigning i aktivitetsniveauet. Samtidig forventes forbedringer af produktiviteten, og der forventes dermed et overskud det kommende år.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Teccon Form A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og produktionsomkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med, at produktionen udføres, hvorved nettoomsætningen svarer til salgsværdien af årets udførte arbejder (produktionsmetoden). Nettoomsætningen indregnes, når de samlede indtægter og omkostninger på entreprisekontrakten og færdiggørelsesgraden på balancedagen kan opgøres pålideligt, og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele vil tilgå selskabet.

Produktionsomkostninger omfatter omkostninger, herunder lønninger og gager samt afskrivninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, løn og gager, leje og leasing samt afskrivninger på produktionsanlæg.

Under produktionsomkostninger indregnes tillige forskningsomkostninger, udviklingsomkostninger, der ikke opfylder kriterierne for aktivering, samt afskrivning på aktiverede udviklingsomkostninger.

Salgs- og distributionsomkostninger

I salgs- og distributionsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt til distribution af varer solgt i året samt til årets gennemførte salgskampagner. Herunder indregnes omkostninger til salgspersonale, reklame- og udstillingsomkostninger samt afskrivninger.

Anvendt regnskabspraksis

Administrationsomkostninger

I administrationsomkostninger indregnes omkostninger, der er afholdt i året til ledelse og administration, herunder omkostninger til det administrative personale, ledelsen, kontorlokaler, kontoromkostninger samt afskrivninger.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning med tilknyttede virksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske udnyttelsesgrad, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Aktiverede udviklingsomkostninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 4 år.

Anvendt regnskabspraksis

Fortjeneste og tab ved afhændelse af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger korrigeret for udskudt skat bindes direkte på selskabets egenkapital.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger til dagsværdi og med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Tilbageførsel af tidligere foretagne opskrivninger og indregnede udskudte skatter vedrørende opskrivninger indregnes direkte i selskabets egenkapital.

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

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

Bygninger	25 år
Produktionsanlæg og maskiner	5-10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi for denne som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasingaftaler og lejeaftaler oplyses under eventualposter.

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i associeret virksomhed

Kapitalandel i associeret virksomhed måles til kostpris. Er genindvindingsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nedskrivning på anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af såvel immaterielle som materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

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

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning 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.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser, afhængigt af nettoværdien af salgssummen med fradrag af acontofaktureringer og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter Teccon Form A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

Udskudt skat er skatten af alle 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 på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder indregnes de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld til realkreditinstitut og kreditinstitutter er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget afskrivning af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen viser selskabets pengestrømme for året fordelt på driftsaktivitet, investeringsaktivitet og finansieringsaktivitet for året, årets forskydning i likvider samt likvider ved årets begyndelse og afslutning.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

Pengestrømme fra driftsaktivitet opgøres som årets resultat reguleret for ikke-kontante driftsposter, ændring i driftskapital samt betalt selskabsskat.

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af anlægsaktiver.

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet

Pengestrømme fra finansieringsaktivitet omfatter ændringer i størrelse eller sammensætning af selskabskapital og omkostninger forbundet hermed. Herudover omfatter pengestrømmene optagelse af lån, afdrag på rentebærende gæld og betaling af udbytte til selskabsdeltagere.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger med fradrag af kortfristet gæld til pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, der uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og som kun er forbundet med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Bruttofortjeneste	1.472.256	4.214.791
Salgs- og distributionsomkostninger	-461.024	-471.889
Administrationsomkostninger	-1.247.196	-1.518.842
Resultat før finansielle poster	-235.964	2.224.060
Finansielle indtægter	82	17
Finansielle omkostninger	-199.038	-218.720
Resultat før skat	-434.920	2.005.357
Skat af årets resultat	92.476	-467.762
Årets resultat	-342.444	1.537.595
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	0	1.537.595
Disponeret fra overført resultat	-342.444	0
Disponeret i alt	-342.444	1.537.595

Balance 30. juni

Aktiver		2016	2015
<u>Note</u>		<u> </u>	<u> </u>
Anlægsaktiver			
1	Udviklingsprojekter	136.547	236.547
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>136.547</u>	<u>236.547</u>
2	Forretningsejendom	5.380.667	5.402.753
2	Produktionsanlæg og maskiner	4.607.948	4.455.755
2	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	10.666	21.199
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>9.999.281</u>	<u>9.879.707</u>
3	Kapitalandel i associeret virksomhed	343.333	343.333
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>343.333</u>	<u>343.333</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>10.479.161</u>	<u>10.459.587</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	228.000	270.126
	Varebeholdninger i alt	<u>228.000</u>	<u>270.126</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.380.980	2.447.396
4	Igangværende arbejder for fremmed regning	1.231.000	1.647.341
	Andre tilgodehavender	190.884	100.000
	Periodeafgrænsningsposter	238.057	300.866
	Tilgodehavender i alt	<u>6.040.921</u>	<u>4.495.603</u>
	Værdipapirer, obligationer	111	257
	Værdipapirer i alt	<u>111</u>	<u>257</u>
	Likvide beholdninger	329.356	60.809
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.598.388</u>	<u>4.826.795</u>
	Aktiver i alt	<u>17.077.549</u>	<u>15.286.382</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Egenkapital		
5 Aktiekapital	1.200.000	1.200.000
6 Reserve for opskrivninger	3.675.000	3.675.000
7 Overført resultat	1.153.615	1.496.059
Egenkapital i alt	<u>6.028.615</u>	<u>6.371.059</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	1.623.364	1.715.840
Hensatte forpligtelser i alt	<u>1.623.364</u>	<u>1.715.840</u>
Gældsforpligtelser		
8 Gæld til realkreditinstitut	2.957.361	2.860.632
8 Leasingforpligtelser	1.126.432	372.891
Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>4.083.793</u>	<u>3.233.523</u>
8 Kortfristet del af langfristet gæld	344.000	610.000
Gæld til pengeinstitut	2.445.068	1.017.633
4 Modtagne forudbetalinger vedrørende igangværende arbejder for fremmed regning	0	92.561
Leverandører af varer og tjenesteydelser	777.852	643.352
Gæld til tilknyttede virksomheder	11.016	0
Selskabsskat	214.410	214.410
Anden gæld	1.549.431	1.388.004
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.341.777</u>	<u>3.965.960</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>9.425.570</u>	<u>7.199.483</u>
Passiver i alt	<u>17.077.549</u>	<u>15.286.382</u>
9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10 Eventualposter		

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
Årets resultat	-342.444	1.537.595
11 Reguleringer	1.317.323	1.891.371
12 Ændring i driftskapital	-1.288.810	-788.414
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	-313.931	2.640.552
Renteindbetalinger og lignende	82	17
Renteudbetalinger og lignende	-199.038	-218.720
Betalt selskabsskat	0	-22.000
Pengestrømme fra driftsaktivitet	-512.887	2.399.849
Køb af materielle anlægsaktiver	-1.230.417	-612.817
Køb af finansielle anlægsaktiver	0	-123.333
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-1.230.417	-736.150
Optagelse af langfristet gæld	1.377.230	518.000
Afdrag på langfristet gæld	-792.960	-653.288
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	584.270	-135.288
Ændring i likvider	-1.159.034	1.528.411
Likvider 1. juli	-956.567	-2.484.978
Likvider 30. juni	-2.115.601	-956.567
 Likvider		
Likvide beholdninger	329.356	60.809
Kortfristet gæld til pengeinstitut	-2.445.068	-1.017.633
Værdipapirer	111	257
Likvider 30. juni	-2.115.601	-956.567

Noter

1. Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Udviklings- projekter</u>
Kostpris 1. juli	336.547
Kostpris 30. juni	336.547
Af- og nedskrivninger 1. juli	100.000
Årets af- og nedskrivninger	100.000
Af- og nedskrivninger 30. juni	200.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	136.547

2. Materielle anlægsaktiver

	<u>Forretnings- ejendom</u>	<u>Produktions- anlæg og maskiner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. juli	4.411.930	22.353.860	1.462.825
Tilgang	111.080	1.119.337	0
Kostpris 30. juni	4.523.010	23.473.197	1.462.825
Opskrivninger 1. juli	3.280.000	2.970.000	0
Opskrivninger 30. juni	3.280.000	2.970.000	0
Afskrivninger 1. juli	2.289.177	20.868.105	1.441.626
Årets afskrivninger	133.166	967.144	10.533
Afskrivninger 30. juni	2.422.343	21.835.249	1.452.159
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	5.380.667	4.607.948	10.666
Den bogførte værdi af opskrivninger fratrasket foretagne afskrivninger udgør	3.280.000	2.365.934	
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på		2.111.523	
Ejendomsvurdering 1. oktober 2015	5.450.000		

Noter

	30/6 2016	30/6 2015
3. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. juli	343.333	220.000
Tilgang i årets løb	0	123.333
Kostpris 30. juni	343.333	343.333
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	343.333	343.333

Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Teccon Form A/S
ToolPartners A/S, Thisted	26,67 %	620.896	-444.860	343.333

	30/6 2016	30/6 2015
4. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	1.905.450	2.775.780
Modtagne acotobetalinger	-674.450	-1.221.000
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	1.231.000	1.554.780
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	1.231.000	1.647.341
Igangværende arbejder for fremmed regning (Modtagne forudbetalinger)	0	-92.561
	1.231.000	1.554.780

5. Aktiekapital

Aktiekapital 1. juli	1.200.000	1.200.000
Kapitalnedsættelse overført til dækning af underskud	0	-1.200.000
Kapitalforhøjelse overført fra reserve for opskrivninger	0	1.200.000
	1.200.000	1.200.000

Aktiekapitalen består af 1.200 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

Noter

	30/6 2016	30/6 2015		
6. Reserve for opskrivninger				
Reserve for opskrivninger 1. juli	3.675.000	4.875.000		
Overført til aktiekapital ved kapitalforhøjelse	0	-1.200.000		
	3.675.000	3.675.000		
7. Overført resultat				
Overført resultat 1. juli	1.496.059	-1.241.536		
Overført fra aktiekapital ved kapitalnedsættelse	0	1.200.000		
Årets overførte resultat	-342.444	1.537.595		
	1.153.615	1.496.059		
8. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 30/6 2016	Gæld i alt 30/6 2015
Gæld til realkreditinstitut	183.000	2.200.000	3.140.361	3.030.632
Leasingforpligtelser	161.000	420.000	1.287.432	812.891
	344.000	2.620.000	4.427.793	3.843.523

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitut, 3.140 t.kr., er der givet pant i forretningsejendom inkl. tilhørspant, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 7.888 t.kr.

Selskabet har deponeret skadesløsbrev på i alt 3.800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Skadesløsbrevet giver pant i ovenstående forretningsejendom inkl. tilhørspant, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 7.888 t.kr.

Til sikkerhed i forbindelse med optagelse af realkreditlån på balancedagen har selskabet deponeret likvide beholdninger på 277 t.kr.

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser (fortsat)

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.500 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	228 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.381 t.kr.
Produktionsmaskiner og driftsmateriel mv.	2.507 t.kr.
Goodwill	0 t.kr.

Produktionsanlæg og maskiner, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2016 udgør 2.112 t.kr., jævnfør note 2, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 30. juni 2016 udgør 1.287 t.kr.

10. Eventualposter

Garantiforpligtelser

Selskabet har garantiforpligtelser på de afsluttede arbejder i overensstemmelse med branchens normale garantiregler. Da der ikke forventes garantiarbejder ud over normalt omfang, er der ikke afsat beløb til imødegåelse af garantiforpligtelser på afsluttede arbejder.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med MN Finans ApS, CVR-nr. 29 17 24 47 som administrationsselskab og hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med selskabsskatter udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskat udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

Noter

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
11. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	1.210.843	1.204.906
Finansielle indtægter	-82	-17
Finansielle omkostninger	199.038	218.720
Skat af årets resultat	-92.476	467.762
	<u>1.317.323</u>	<u>1.891.371</u>
 12. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	42.126	-39.607
Ændring i tilgodehavender	-1.545.318	-793.850
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	214.382	45.043
	<u>-1.288.810</u>	<u>-788.414</u>