

# TM MONTAGE ApS

Fælledvej 61  
2791 Dragør

Årsrapport  
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**08/12/2016**

---

**Martin Carstensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TM MONTAGE ApS

Fælledvej 61

2791 Dragør

Telefonnummer: 32535369

Fax: 32536953

CVR-nr: 14252681

Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016

**Revisor**

JOOST &amp; PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Egegårdsvej 39C, 1

2610 Rødovre

DK Danmark

CVR-nr: 63778710

P-enhed: 1004127790

# Ledespåtegning

Vi har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015/2016 for TM Montage ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Dragør, den 08/12/2016

## Direktion

Martin Hovmand Carstensen

Theis Peter Jørgensen

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Ledelsen har besluttet, at årsrapporten for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder fortsat betingelserne for at fravælge revision.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til den daglige ledelse i TM Montage ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TM Montage ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 til 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem 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 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Rødovre, 08/12/2016

Jesper Bentzen  
Registreret revisor  
JOOST & PARTNER REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB  
CVR: 63778710

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med anerkendte regnskabsprincipper, der som udgangspunkt er uændrede i forhold til tidligere år.

## Indregning og måling:

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt 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:

Bruttofortjenesten indeholder nettoomsætningen med fradrag af vareforbrug og omsætningsrelaterede eksterne omkostninger.

### Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger omfatter omkostninger til husleje, reklame, administration m.v.

### 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, op- og nedskrivninger af værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

### Skat:

Selskabsskat beregnet som 22% af årets resultat efter skattelovgivningens bestemmelser. Selskabsskatten omkostningsføres i resultatopgørelsen reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

## Balance

### Anlægsaktiver:

Afskrivningerne måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger, hvilke er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid.

Følgende afskrivningssatser er anvendt:

Goodwill 10%  
Automobiler og andre driftsmidler 20%

Småanskaffelser på indtil 12.900 kr. pr. enhed eller med indtil 3 års forventet levetid, omkostningsføres fuldt ud i regnskabsåret.

**Tilgodehavender:**

Tilgodehavender er værdiansat ud fra en individuel vurdering, hvorunder der er foretaget nedskrivning på de tilgodehavender, som skønnes behæftet med særlig risiko.

**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.

**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse for tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

**Skat og udskudt skat:**

Den forventede skyldige skat af årets skattepligtige indkomst er opført som kortfristet gæld, mens den resterende del er opført som udskudt skat under hensættelser. Hensættelse til udskudt skat dækker den skat, der skal betales, såfremt selskabets aktiver sælges til de værdier, de er opført til i årsregnskabet.

Udskudt skat afsættes med 22% i det omfang det kan påfalde selskabet. Der afsættes ikke skatteaktiver af skattemæssige underskud, undtagen i det tilfælde at det er dokumenterbart, at selskabet kan anvende det skattemæssige underskud inden for en kort årrække.

**Gældsforpligtelser:**

Gældsforpligtelser er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.145.422</b>	<b>2.110.079</b>
Personaleomkostninger .....	1	-1.583.602	-1.528.347
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		0	-36.000
Andre driftsomkostninger .....		-485.445	-491.269
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>76.375</b>	<b>54.463</b>
Andre finansielle indtægter .....		-2.331	318
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-3.265
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>74.044</b>	<b>51.516</b>
Skat af årets resultat .....	2	-11.704	-13.842
<b>Årets resultat</b> .....		<b>62.340</b>	<b>37.674</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		62.340	37.674
<b>I alt</b> .....		<b>62.340</b>	<b>37.674</b>



# Balance 30. september 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		219.717	44.984
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		157.178	536.450
Andre tilgodehavender .....		35.235	6.999
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>412.130</b>	<b>588.433</b>
Likvide beholdninger .....		867.525	493.240
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>1.279.655</b>	<b>1.081.673</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>1.279.655</b>	<b>1.081.673</b>

# Balance 30. september 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		602.764	540.424
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>727.764</b>	<b>665.424</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		308.508	158.412
Skyldig selskabsskat .....		13.546	19.522
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		209.991	211.070
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		19.846	27.245
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>551.891</b>	<b>416.249</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>551.891</b>	<b>416.249</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>1.279.655</b>	<b>1.081.673</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Løn og gager	1.381.442	1.353.888
Personaleomkostninger m.v.	54.794	14.007
Andre omkostninger til social sikring	147.366	160.452
	<u>1.583.602</u>	<u>1.528.347</u>
Gennemsnitlig antal ansatte i året	<u>3</u>	<u>3</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015/2016 kr.	2014/2015 kr.
Aktuel skat	11.704	13.842
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>11.704</u>	<u>13.842</u>

## 3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Goodwill kr.
Kostpris primo	417.400	100.000
Tilgang	0	0
Afgang	-0	-0
<b>Kostpris ultimo</b>	<u><b>417.400</b></u>	<u><b>100.000</b></u>
Af- og nedskrivning primo	-417.400	-100.000
Årets afskrivning	0	0
Tilbageførsel ved afgang	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<u><b>-417.400</b></u>	<u><b>-100.000</b></u>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>

#### 4. Egenkapital i alt

	<b>Selskabskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	125.000	540.424	0	665.424
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	62.340	0	62.340
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>602.764</b>	<b>0</b>	<b>727.764</b>

#### 5. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter:

Selskabets hovedaktivitet er reparation af rensningsanlæg m.v.

Bruttofortjeneste:

Direktionen har af konkurrencemæssige årsager fundet det hensigtsmæssigt, ikke at oplyse omsætningen jf. årsregnskabslovens § 32.

#### 6. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet arbejdsgarantier for kr. 70.816 pr. 30/9-2016.