

TiaTec ApS
Niels P Thomsens Vej 4, 7500 Holstebro

CVR-nr. 27 42 17 33

Årsrapport

2017/18

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. november 2018.

Torben Ingerslev
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2017 - 30. juni 2018	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Pengestrømsopgørelse	14
Noter	15

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/18 for TiaTec ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 30. november 2018

Direktion

Torben Ingerslev
direktør

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til anpartshaverne i TiaTec ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TiaTec ApS for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, pengestrømsopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Holstebro, den 30. november 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Hans Madsen
statsautoriseret revisor
mne18620

Selskabsoplysninger

Selskabet	TiaTec ApS Niels P Thomsens Vej 4 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 27 42 17 33
	Stiftet: 27. oktober 2003
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni 15. regnskabsår
Direktion	Torben Ingerslev, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Bankforbindelse	Ringkjøbing Landbobank
Modervirksomhed	TWX Holding ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i produktion af værktøj og maskiner.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.791 t.kr. mod 4.164 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 18 t.kr. mod 47 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for mindre tilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TiaTec ApS 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 og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

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

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

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

Anvendt regnskabspraksis

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede 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, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvor brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

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

Produktionsanlæg og maskiner	3-10 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 salgsmkostninger 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 alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

Varebeholdninger

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

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

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde fratrukket acontofaktureringer og forventede tab.

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på den enkelte kontrakt.

Periodeafgrænsningsposter

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

Værdipapirer og kapitalandele

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

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 TiaTec ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter 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.

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.

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

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

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

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.

Likviditetsvirkningen af køb og salg af virksomheder vises separat under pengestrømme fra investeringsaktivitet. I pengestrømsopgørelsen indregnes pengestrømme vedrørende købte virksomheder fra anskaffelsestidspunktet, og pengestrømme vedrørende solgte virksomheder indregnes frem til salgstidspunktet.

Pengestrømme fra driftsaktivitet

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

Anvendt regnskabspraksis

Pengestrømme fra investeringsaktivitet

Pengestrømme fra investeringsaktivitet omfatter betaling i forbindelse med køb og salg af virksomheder og aktiviteter samt køb og salg af immaterielle, materielle og finansielle 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 med en løbetid under 3 måneder, 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>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Bruttofortjeneste	3.791.312	4.163.982
1 Personaleomkostninger	-3.289.350	-3.644.767
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-428.066	-388.086
Resultat før finansielle poster	73.896	131.129
Finansielle indtægter	0	3.184
2 Finansielle omkostninger	-46.967	-56.476
Resultat før skat	26.929	77.837
Skat af årets resultat	-8.563	-30.551
Årets resultat	18.366	47.286
 Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	18.366	47.286
Disponeret i alt	18.366	47.286

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Anlægsaktiver		
3 Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter	8.403	19.383
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>8.403</u>	<u>19.383</u>
4 Produktionsanlæg og maskiner	2.498.587	2.853.037
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.498.587</u>	<u>2.853.037</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>2.506.990</u>	<u>2.872.420</u>
Omsætningsaktiver		
Råvarer og hjælpematerialer	103.875	100.500
Varebeholdninger i alt	<u>103.875</u>	<u>100.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	512.000	1.363.656
5 Igangværende arbejder for fremmed regning	496.152	1.032.730
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	150
Andre tilgodehavender	137.500	157.436
Periodeafgrænsningsposter	11.020	45.268
Tilgodehavender i alt	<u>1.156.672</u>	<u>2.599.240</u>
Værdipapirer og kapitalandele	0	9.048
Værdipapirer i alt	<u>0</u>	<u>9.048</u>
Likvide beholdninger	137.460	0
Omsætningsaktiver i alt	<u>1.398.007</u>	<u>2.708.788</u>
Aktiver i alt	<u>3.904.997</u>	<u>5.581.208</u>

Balance 30. juni

Passiver		<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note			
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	130.000	130.000
7	Overført resultat	2.395.163	2.376.797
	Egenkapital i alt	<u>2.525.163</u>	<u>2.506.797</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	357.822	412.068
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>357.822</u>	<u>412.068</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	0	634.211
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	73.094	123.322
	Gæld til tilknyttede virksomheder	16.604	565.103
	Selskabsskat	0	3.280
	Skyldig selskabsskat til tilknyttede virksomheder	62.809	0
	Anden gæld	869.505	1.336.427
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.022.012</u>	<u>2.662.343</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>1.022.012</u>	<u>2.662.343</u>
	Passiver i alt	<u>3.904.997</u>	<u>5.581.208</u>

8 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

9 **Eventualposter**

Pengestrømsopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
Årets resultat	18.366	47.286
10 Reguleringer	454.827	460.781
11 Ændring i driftskapital	373.544	883.981
Pengestrømme fra drift før finansielle poster	846.737	1.392.048
Renteindbetalinger og lignende	0	3.185
Renteudbetalinger og lignende	-46.967	-56.476
Pengestrøm fra ordinær drift	799.770	1.338.757
Betalt selskabsskat	-3.280	-157.234
Pengestrømme fra driftsaktivitet	796.490	1.181.523
Køb af materielle anlægsaktiver	-33.867	-135.029
Salg af materielle anlægsaktiver	0	35.000
Pengestrømme fra investeringsaktivitet	-33.867	-100.029
Afdrag på langfristet gæld	0	-170.812
Betalt udbytte	0	-550.000
Pengestrømme fra finansieringsaktivitet	0	-720.812
Ændring i likvider	762.623	360.682
Likvider 1. juli	-625.163	-985.845
Likvider 30. juni	137.460	-625.163
 Likvider		
Likvide beholdninger	137.460	0
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	0	-634.211
Værdipapirer	0	9.048
Likvider 30. juni	137.460	-625.163

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.574.911	2.932.142
Pensioner	578.745	513.898
Andre omkostninger til social sikring	27.360	31.714
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>108.334</u>	<u>167.013</u>
	<u>3.289.350</u>	<u>3.644.767</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>8</u>	<u>10</u>
2. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	16.603	14.097
Andre finansielle omkostninger	<u>30.364</u>	<u>42.379</u>
	<u>46.967</u>	<u>56.476</u>
	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
3. Færdiggjorte udviklingsprojekter, herunder patenter og lignende rettigheder, der stammer fra udviklingsprojekter		
Kostpris 1. juli	<u>109.803</u>	<u>109.803</u>
Kostpris 30. juni	<u>109.803</u>	<u>109.803</u>
Afskrivninger 1. juli	-90.420	-79.440
Årets afskrivninger	<u>-10.980</u>	<u>-10.980</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-101.400</u>	<u>-90.420</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>8.403</u>	<u>19.383</u>

Noter

	<u>30/6 2018</u>	<u>30/6 2017</u>
4. Produktionsanlæg og maskiner		
Kostpris 1. juli	7.684.801	7.712.772
Tilgang i årets løb	33.867	135.029
Afgang i årets løb	<u>0</u>	<u>-163.000</u>
Kostpris 30. juni	<u>7.718.668</u>	<u>7.684.801</u>
Afskrivninger 1. juli	-4.831.764	-4.593.806
Årets afskrivninger	-388.317	-400.958
Årets afskrivninger på afhændede og udrangerede aktiver	<u>0</u>	<u>163.000</u>
Afskrivninger 30. juni	<u>-5.220.081</u>	<u>-4.831.764</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u>2.498.587</u>	<u>2.853.037</u>
5. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	<u>496.152</u>	<u>1.032.730</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>496.152</u>	<u>1.032.730</u>
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. juli	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
	<u>130.000</u>	<u>130.000</u>
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli	2.376.797	2.329.511
Årets overførte overskud eller underskud	<u>18.366</u>	<u>47.286</u>
	<u>2.395.163</u>	<u>2.376.797</u>

Noter

8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 800 t.kr. til sikkerhed for bankgæld. Ejerpantebrevene giver pant materielle anlægsaktiver, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 400 t.kr..

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balance-dagen udgør:

Varebeholdninger	104 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	512 t.kr.
Produktionsanlæg og maskiner	2.507 t.kr.

9. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejekontrakter

Selskabet har indgået huslejekontrakt med en årlig leje på 420 t.kr. Lejemålet kan til enhver tid opsiges med 6 måneders varsel. Den maksimale forpligtelse udgør 210 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TWX Holding ApS, CVR-nr. 27 37 17 79 som administrationsselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Den samlede skyldige skat i sambeskatningen udgør 0 t.kr.

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
10. Reguleringer		
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	399.297	376.938
Finansielle indtægter	0	-3.184
Finansielle omkostninger	46.967	56.476
Skat af årets resultat	8.563	30.551
	<u>454.827</u>	<u>460.781</u>

Noter

	<u>2017/18</u>	<u>2016/17</u>
11. Ændring i driftskapital		
Ændring i varebeholdninger	-3.375	-2.050
Ændring i tilgodehavender	1.442.568	1.430.987
Ændring i leverandørgæld og anden gæld	<u>-1.065.649</u>	<u>-544.956</u>
	<u>373.544</u>	<u>883.981</u>