

## **TS Abonnementservice ApS**

**Vævervej 10 F  
8800 Viborg**

**CVR-nr. 28 29 37 39**

**Årsrapport for 2016/17**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28. november 2017

---

John Madsen  
dirigent

# Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj	12
Balance 31. maj	13
Noter til årsrapporten	15

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 for TS Abonnementservice 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. maj 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viborg, den 1. november 2017

### **Direktion**

John Madsen  
direktør

# Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i TS Abonnementservice ApS

## Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for TS Abonnementservice ApS for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2016 - 31. maj 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Grundlag for konklusion

Vi har udført vor revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen 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 vor øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

## Væsentlig usikkerhed vedrørende fortsat drift

Vi gør opmærksom på, at der er væsentlig usikkerhed, der kan rejse betydelig tvivl om selskabets mulighed for at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 9, hvoraf fremgår, at det for indeværende er usikkert, om der opnås tilsagn om de begærede lån til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i de førstkommende år, men at det er ledelsens vurdering, at et sådant tilsagn vil blive opnået, hvorfor årsregnskabet i overensstemmelse hermed er udarbejdet under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende dette forhold.

## 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 for 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.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

### Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vort mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vor konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vor revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vor konklusion. Vor konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vor revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.

## Den uafhængige revisors revisionspåtegning

- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

### Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

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

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

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

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

Møldrup, den 1. november 2017

Andersen Revision  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 32 32 67 06

Hans Peter Andersen  
Statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

TS Abonnementservice ApS  
Vævervej 10 F  
8800 Viborg

CVR-nr.: 28 29 37 39  
Regnskabsperiode: 1. juni 2016 - 31. maj 2017  
Hjemsted: Viborg

### Direktion

John Madsen, direktør

### Revision

Andersen Revision  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Nørregade 15  
9632 Møldrup

### Pengeinstitut

Vestjysk Bank  
St. Sct. Peder Stræde 4  
8800 Viborg

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets aktiviteter består i opsætning, servicering og udlejning af alarmsystemer.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et underskud på kr. 78.807, og selskabets balance pr. 31. maj 2017 udviser en egenkapital på kr. 49.325.

Årets resultat er negativt påvirket af udgifter og lønninger i forbindelse med flytning af lejemål.

Ledelsen finder årets resultat for utilfredsstillende.

### ***Finansiering***

Som følge af de seneste års underskud samt yderligere investeringer i alarmanlæg har der været pres på likviditeten i selskabet. Der blev som følge heraf indgået aftale med kreditinstitut vedrørende henstand på anlægslånet i regnskabsåret

Der pågår i øjeblikket forhandlinger med kreditinstituttet omkring henstand på afdrag yderligere et år. Ledelsen forventer at forhandlingerne vil ende positivt, hvorved der er tilstrækkelig likviditet i selskabet for det kommende år.

Ledelsen har samtidig igangsat initiativer vedrørende videreudvikling af et produkt i selskabet, som vurderes at kunne bidrage positivt til likviditeten i de kommende år, hvorved likviditeten og egenkapitalen vil blive forbedret

### **Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.



## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for TS Abonnementservice ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

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

### **Personaleomkostninger**

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. 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 indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

### **Skat af årets resultat**

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Årets skat, som 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Balancen**

#### **Immaterielle anlægsaktiver**

##### *Erhvervede rettigheder*

Erhvervede rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. afskrives over aftaleperioden, dog maksimalt 20 år.

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

#### **Materielle anlægsaktiver**

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar                      5-20 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

#### **Leasingkontrakter**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Varebeholdninger**

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

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

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

### **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. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

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

### **Selskabsskat 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 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**

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

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

## Resultatopgørelse 1. juni - 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>829.391</b>	<b>823</b>
Personaleomkostninger	1	<u>-510.982</u>	<u>-582</u>
<b>Resultat før af- og nedskrivninger</b>		<b>318.409</b>	<b>241</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-166.593	-201
Andre driftsomkostninger		<u>0</u>	<u>-10</u>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>151.816</b>	<b>30</b>
Finansielle indtægter	2	2.030	5
Finansielle omkostninger		<u>-232.931</u>	<u>-228</u>
<b>Resultat før skat</b>		<b>-79.085</b>	<b>-193</b>
Skat af årets resultat	3	<u>278</u>	<u>44</u>
<b>Årets resultat</b>		<b><u>-78.807</u></b>	<b><u>-149</u></b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>-78.807</u>	<u>-149</u>
		<b><u>-78.807</u></b>	<b><u>-149</u></b>

## Balance 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Erhvervede rettigheder		1.510.483	1.610
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	4	<b>1.510.483</b>	<b>1.610</b>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		692.159	587
Indretning af lejede lokaler		43.792	0
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	5	<b>735.951</b>	<b>587</b>
Deposita		15.000	0
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		<b>15.000</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<b>2.261.434</b>	<b>2.197</b>
Færdigvarer og handelsvarer		395.902	366
<b>Varebeholdninger</b>		<b>395.902</b>	<b>366</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		321.619	258
Igangværende arbejder for fremmed regning	6	0	20
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		55.375	16
Andre tilgodehavender		0	2
Periodeafgrænsningsposter		47.771	50
<b>Tilgodehavender</b>		<b>424.765</b>	<b>346</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>1</b>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<b>820.667</b>	<b>713</b>
<b>Aktiver i alt</b>		<b>3.082.101</b>	<b>2.910</b>

## Balance 31. maj

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u> kr.	<u>2015/16</u> t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		126.000	126
Overført resultat		-76.675	2
<b>Egenkapital</b>	7	<u><b>49.325</b></u>	<u><b>128</b></u>
Hensættelse til udskudt skat		28.364	29
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<u><b>28.364</b></u>	<u><b>29</b></u>
Andre kreditinstitutter		1.800.000	1.800
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	8	<u><b>1.800.000</b></u>	<u><b>1.800</b></u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	200.000	200
Kreditinstitutter		545.072	488
Leverandører af varer og tjenesteydelser		185.238	138
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		535	1
Anden gæld		273.567	126
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<u><b>1.204.412</b></u>	<u><b>953</b></u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<u><b>3.004.412</b></u>	<u><b>2.753</b></u>
<b>Passiver i alt</b>		<u><b>3.082.101</b></u>	<u><b>2.910</b></u>
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	9		
Leje og leasingforpligtelser	10		
Eventualposter m.v.	11		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	12		



## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personalemkostninger</b>		
Lønninger	494.495	559
Pensioner	1.611	10
Andre omkostninger til social sikring	5.829	7
Andre personaleomkostninger	9.047	6
	<u><b>510.982</b></u>	<u><b>582</b></u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>2 Finansielle indtægter</b>		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	1.447	0
Andre finansielle indtægter	583	5
	<u><b>2.030</b></u>	<u><b>5</b></u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Årets udskudte skat	-16.754	-44
Regulering af udskudt skat tidligere år	16.476	0
	<u><b>-278</b></u>	<u><b>-44</b></u>

## Noter

### 4 Immaterielle anlægsaktiver

	<u>Erhvervede rettigheder</u>
Kostpris 1. juni 2016	2.150.000
Kostpris 31. maj 2017	2.150.000
Af- og nedskrivninger 1. juni 2016	539.517
Årets afskrivninger	100.000
Af- og nedskrivninger 31. maj 2017	639.517
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017</b>	<b><u>1.510.483</u></b>

### 5 Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>	<u>Indretning af lejede lokaler</u>
Kostpris 1. juni 2016	734.895	0
Tilgang i årets løb	168.726	47.773
Kostpris 31. maj 2017	903.621	47.773
Af- og nedskrivninger 1. juni 2016	148.850	0
Årets afskrivninger	62.612	3.981
Af- og nedskrivninger 31. maj 2017	211.462	3.981
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. maj 2017</b>	<b><u>692.159</u></b>	<b><u>43.792</u></b>

## Noter

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
<b>6 Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Igangværende arbejder, salgspris	0	20
	<b>0</b>	<b>20</b>

## 7 Egenkapital

	<u>Virksomheds-</u> <u>kapital</u>	<u>Overført</u> <u>resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. juni 2016	126.000	2.132	128.132
Årets resultat	0	-78.807	-78.807
<b>Egenkapital 31. maj 2017</b>	<b>126.000</b>	<b>-76.675</b>	<b>49.325</b>

Selskabskapitalen består af 126 anparter à nominelt kr. 1.000. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 8 Langfristede gældsforpligtelser

	<u>Gæld</u> <u>1. juni 2016</u>	<u>Gæld</u> <u>31. maj 2017</u>	<u>Afdrag</u> <u>næste år</u>	<u>Restgæld</u> <u>efter 5 år</u>
Andre kreditinstitutter	2.000.000	2.000.000	200.000	1.200.000
	<b>2.000.000</b>	<b>2.000.000</b>	<b>200.000</b>	<b>1.200.000</b>

## Noter

### 9 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Som følge af de seneste års underskud samt yderligere investeringer i alarmanlæg har der været pres på likviditeten i selskabet. Der blev som følge heraf indgået aftale med kreditinstitut vedrørende henstand på anlægslånet i regnskabsåret.

Der pågår i øjeblikket forhandlinger med kreditinstituttet omkring henstand på afdrag yderligere et år. Ledelsen forventer at forhandlingerne vil ende positivt, hvorved der er tilstrækkelig likviditet i selskabet for det kommende år.

Ledelsen har samtidig igangsat initiativer vedrørende videreudvikling af et produkt i selskabet, som vurderes at kunne bidrage positivt til likviditeten i de kommende år, hvorved likviditeten og egenkapitalen vil blive forbedret.

### 10 Leje og leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser fra operationel leasing  
Samlede fremtidige leasingydelse:

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Inden for et år	97.284	37
Mellem 1 og 5 år	296.317	134
	<b>393.601</b>	<b>171</b>

Anvisningsforpligtelse vedrørende operationel leasing.  
Forventede restværdier ved kontraktens udløb.

27.000	27
--------	----

### 11 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet JOMA Holding Viborg ApS (Administrationsselskab) fra 25. november 2015 og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat fra denne dato og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 25. november 2015 eller senere.

## **Noter**

### **12 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant t.kr. 4.400 i nuværende og fremtidige erhvervelser af goodwill, rettigheder, tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser, varebeholdninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant). Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 31/5 2017 t. kr. 2.979.