

# TSM Customer Service ApS

Banevænget 14, 7500 Holstebro

CVR-nr. 33 05 54 04

## Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 26. maj 2016.

---

Michael Kjær Salmansen  
dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<u>Side</u>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for TSM Customer Service ApS.

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. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 26. maj 2016

### **Direktion**

Thomas Würtz Sejthen  
direktør

### **Bestyrelse**

Michael Kjær Salmansen  
formand

Thomas Würtz Sejthen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i TSM Customer Service ApS**

#### **Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet**

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for TSM Customer Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors etiske regler samt 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.

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

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

#### **Konklusion**

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Uden det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med selskabsloven har ydet lån til anpartshaveren, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er renteberegnet og er efterfølgende lønindberettiget.

Selskabet har ikke indeholdt A-skat og AM-bidrag i henhold til Kildeskatteloven, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

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

Holstebro, den 26. maj 2016

### **KRØYER PEDERSEN**

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

Hans Madsen  
statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	TSM Customer Service ApS Banevænget 14 7500 Holstebro
	Telefon: 20810160
	CVR-nr.: 33 05 54 04
	Stiftet: 30. juni 2010
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december 6. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Michael Kjær Salmansen, formand Thomas Würtz Sejthen
<b>Direktion</b>	Thomas Würtz Sejthen, direktør
<b>Revision</b>	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
<b>Modervirksomhed</b>	TSM Holstebro ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er montering af mejeriudstyr og beslægtede aktiviteter.

Selskabet har i regnskabsåret udspaltet grunde og bygninger til et nyt søsterselskab TSM Ejendomme Holstebro ApS med virkning den 1. januar 2015. Der er ikke foretaget tilpasning af sammenligningstalene.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets bruttofortjeneste udgør 11.489 t.kr. mod 16.347 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 372 t.kr. mod 2.078 t.kr. sidste år. Ved vurdering af årets resultat skal det tages i betragtning, at selskabet i årets løb har afholdt betragtelige omkostninger til optimering og tilpasning af selskabets organisation og produktionsfaciliteter. Ledelsen anser på denne baggrund årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets likvider er i 2015 faldet med 199 t.kr., nemlig fra 199 t.kr. til 0 t.kr.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

Årsrapporten for TSM Customer Service ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er den første aflagte efter selskabets udspaltning af grunde og bygninger til det nye søsterselskab TSM Ejendomme Holstebro ApS. Spaltningen er gennemført med virkning fra den 1. januar 2015.

Spaltningen er regnskabsmæssigt gennemført ved anvendelse af overtagelsesmetoden, hvilket medfører at sammenligningstallene hverken i resultatopgørelsen eller i balancen er tilpasset, da dette giver det mest retvisende billede.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

## Resultatopgørelsen

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug og andre 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisekontrakter 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.

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

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.

### **Afskrivninger**

Afskrivninger indeholder årets afskrivninger samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.



## Anvendt regnskabspraksis

---

### **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 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**

#### **Goodwill**

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år og er længst for erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og forventet lang indtjeningsprofil.

#### **Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 7 år

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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 afskrivninger.

### **Leasingkontrakter**

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiell 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.

### **Varebeholdninger**

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

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

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

### **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.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller til nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

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.

### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

### **Egenkapital - udbytte**

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

### **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 TSM Customer Service ApS solidarisk og ubegrænset 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.

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. Selskabsskatteprocenten vil i perioden fra 2014 til 2016 blive trinvist nedsat fra 25 % til 22 %, hvilket vil påvirke størrelsen af udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver. Medmindre en indregning med en anden skatteprocent end 22 vil medføre en væsentlig afvigelse i den forventede udskudte skatteforpligtelse eller skatteaktivet, indregnes udskudte skatteforpligtelser og skatteaktiver med 22 %.

### **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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

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

**Resultatopgørelse 1. januar - 31. december**


---

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>11.489.237</b>	<b>16.347.483</b>
1 Personaleomkostninger	-9.960.375	-12.518.552
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-817.468	-697.194
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>711.394</b>	<b>3.131.737</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttet virksomhed	1.825	0
Finansielle indtægter	6.630	26.516
2 Finansielle omkostninger	-221.537	-389.250
<b>Resultat før skat</b>	<b>498.312</b>	<b>2.769.003</b>
Skat af årets resultat	-126.189	-691.371
<b>Årets resultat</b>	<b>372.123</b>	<b>2.077.632</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
Overføres til overført resultat	372.123	1.077.632
<b>Disponeret i alt</b>	<b>372.123</b>	<b>2.077.632</b>

**Balance 31. december**


---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	520.000	650.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>520.000</u>	<u>650.000</u>
4 Grunde og bygninger	0	2.138.016
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.055.291	2.588.759
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>3.055.291</u>	<u>4.726.775</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.575.291</u></b>	<b><u>5.376.775</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Råvarer og hjælpematerialer	1.111.703	786.955
Varebeholdninger i alt	<u>1.111.703</u>	<u>786.955</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.915.723	3.469.459
6 Igangværende arbejder for fremmed regning	375.265	0
Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	0	4.937
Andre tilgodehavender	70.095	68.180
7 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	48.528	0
Periodeafgrænsningsposter	155.816	91.984
Tilgodehavender i alt	<u>5.565.427</u>	<u>3.634.560</u>
Likvide beholdninger	0	199.299
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>6.677.130</u></b>	<b><u>4.620.814</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>10.252.421</u></b>	<b><u>9.997.589</u></b>

**Balance 31. december**

<b>Passiver</b>		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
8	Virksomhedskapital	80.000	80.000
9	Overført resultat	3.281.498	3.814.252
10	Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>3.361.498</u></b>	<b><u>4.894.252</u></b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	334.598	392.484
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>334.598</u></b>	<b><u>392.484</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
	Gæld til realkreditinstitutter	0	1.078.917
11	Leasingforpligtelser	1.204.539	590.855
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.204.539</u>	<u>1.669.772</u>
11	Kortfristet del af langfristet gæld	431.000	403.500
	Gæld til pengeinstitut	1.019.811	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.163.856	720.970
	Gæld til tilknyttede virksomheder	985.135	0
	Selskabsskat	70.853	416.241
	Anden gæld	1.681.131	1.500.370
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>5.351.786</u>	<u>3.041.081</u>
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>6.556.325</u></b>	<b><u>4.710.853</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>10.252.421</u></b>	<b><u>9.997.589</u></b>
12	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
13	<b>Eventualposter</b>		

**Noter**


---

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	8.087.296	10.158.187
Pensioner	950.677	1.147.838
Andre omkostninger til social sikring	240.916	380.943
Personaleomkostninger i øvrigt	681.486	831.584
	<u><b>9.960.375</b></u>	<u><b>12.518.552</b></u>
 <b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Renter, tilknyttet virksomhed	16.536	0
Andre renteomkostninger	205.001	389.250
	<u><b>221.537</b></u>	<u><b>389.250</b></u>
 <b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		<u><b>Goodwill</b></u>
Kostpris 1. januar		<u>1.300.000</u>
<b>Kostpris 31. december</b>		<u><b>1.300.000</b></u>
Afskrivninger 1. januar		650.000
Årets afskrivninger		<u>130.000</u>
<b>Afskrivninger 31. december</b>		<u><b>780.000</b></u>
 <b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>		<u><b>520.000</b></u>



**Noter**

	31/12 2015	31/12 2014
<b>4. Grunde og bygninger</b>		
Kostpris 1. januar	2.298.011	2.298.011
Afgang i årets løb	-2.298.011	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>0</b>	<b>2.298.011</b>
Afskrivninger 1. januar	-159.995	-127.996
Årets afskrivninger	0	-31.999
Tilbagef. afskrivninger, afhændede aktiver	159.995	0
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b>0</b>	<b>-159.995</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>0</b>	<b>2.138.016</b>
<b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar	4.107.411	3.393.378
Tilgang i årets løb	1.400.000	714.033
Afgang i årets løb	-455.000	0
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>5.052.411</b>	<b>4.107.411</b>
Afskrivninger 1. januar	-1.518.652	-983.457
Årets afskrivninger	-604.281	-535.195
Tilbagef. afskrivninger, afhændede aktiver	125.813	0
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b>-1.997.120</b>	<b>-1.518.652</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>3.055.291</b>	<b>2.588.759</b>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	2.382.388	1.439.956
<b>6. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>		
Salgsværdi af periodens produktion	375.265	0
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>375.265</b>	<b>0</b>

## Noter

### 7. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Kategori	Rentefod	Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret	Tilgodehavende i alt 31. december 2015
Direktion	10	0	48.528

Beløbet er tilbagebetalt til selskabet umiddelbart efter regnskabsårets afslutning, ligesom det tilsvarende er lønindberettet i regnskabsåret.

	31/12 2015	31/12 2014
<b>8. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

### 9. Overført resultat

Overført resultat 1. januar	3.814.252	2.736.620
Afgang i forbindelse med grenspaltning	-904.877	0
Årets overførte overskud eller underskud	372.123	1.077.632
	<b>3.281.498</b>	<b>3.814.252</b>

### 10. Foreslået udbytte for regnskabsåret

Udbytte 1. januar	1.000.000	0
Udloddet udbytte	-1.000.000	0
Udbytte for regnskabsåret	0	1.000.000
	<b>0</b>	<b>1.000.000</b>

### 11. Gældsforpligtelser

	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2015	Gæld i alt 31/12 2014
Gæld til realkreditinstitutter	0	0	0	1.165.917
Leasingforpligtelser	431.000	0	1.635.539	907.355
	<b>431.000</b>	<b>0</b>	<b>1.635.539</b>	<b>2.073.272</b>

## Noter

---

### 12. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.019 t.kr., har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 1.019 t.kr. har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet på samlet 5.000 t.kr. omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.112 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	4.916 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ekskl. leasingaktiver	673 t.kr.
Goodwill	520 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2015 udgør 2.382 t.kr., jævnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2015 udgør 1.636 t.kr.

### 13. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået en huslejeaftale. Den årlige husleje udgør 150 t.kr. som pristalsreguleres.

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2015 i alt 1.019 t.kr.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TSM Holstebro ApS, CVR-nr. 33 05 55 60 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: 79 t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: 14 t.kr.

Eventuelle senere korrektioner af selskabsskatter eller kildeskatter mv. vil kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et andet beløb.