

TSM Customer Service ApS

Banevænget 14, 7500 Holstebro

CVR-nr. 33 05 54 04

Årsrapport

2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 4. juni 2018.

Michael Kjær Salmansen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2017	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 31. maj 2018

Direktion

Thomas Würtz Sejthen
direktør

Bestyrelse

Michael Kjær Salmansen
formand

Henrik Skytte Raahede

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 2017. 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.

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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi gør opmærksom på note 1 i regnskabet, hvori ledelsen redegør for usikkerhed vedrørende den indregnede værdi af varebeholdninger på 1.350 t.kr.

Vores konklusion er ikke modificeret som følge af dette forhold.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 31. maj 2018

KRØYER PEDERSEN

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

Hans Madsen
statsautoriseret revisor
MNE-nr. 18620

Selskabsoplysninger

Selskabet	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 8. regnskabsår
Bestyrelse	Michael Kjær Salmansen, formand Henrik Skytte Raahede Thomas Würtz Sejthen
Direktion	Thomas Würtz Sejthen, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S
Modervirksomhed	TSM Holstebro ApS

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er i lighed med tidligere år montering af mejeriudstyr og beslægtede aktiviteter.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har på balancedagen ikke foretaget lageroptælling, hvorfor der er usikkerhed vedrørende den indregnede værdi af varebeholdninger på 1.350 t.kr. Selskabet har efterfølgende foretaget lageroptælling og opgjort lagerværdien på dette tidspunkt. Denne lageroptælling indikerer, at værdien af lagerbeholdningerne ligger i et interval omkring den medregnede værdi på 1.350 t.kr., men der er usikkerhed herom.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 9.522 t.kr. mod 10.814 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør -1.452 t.kr. mod -902 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for særdeles utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 9.287 t.kr. mod 6.366 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 2.921 t.kr. Stigningen i balancesummen skyldes væsentligst reduktion af tilgodehavende fra salg.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 1.008 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 10,9 % af de samlede aktiver på 9.287 t.kr., hvilket er et fald på 27,7 procentpoint i forhold til sidste år.

Forventninger til det kommende år

Selskabet har i de seneste to regnskabsperiode ikke præsteret på det forventede niveau, hvilket har medført store underskud samt en faldende egenkapital. Udfordringerne har været relateret til driften, styring og afslutningen af de igangværende projekter. Selskabets ledelse har som følge af ovenstående udfordringer foretaget en lang række driftsmæssige tiltag til forbedring selskabets indtjening, hvilket allerede har haft en positiv indvirkning på selskabets indtjening i 2018. Samtidig har selskabet oplevet en større ordretilgang samt en noget højere aktivitet i de første 4 måneder af 2018 end det var tilfældet i 2017. Dette sammenholdt med de igangsatte driftsmæssige justeringer gør, at ledelsen forventer et markant bedre resultat i 2018.

De seneste års udfordringer har endvidere bevirket, at der er indført forskellige tiltag i selskabets administration til en forbedring af økonomistyringen og den løbende rapportering omkring selskabets drift.

I følge selskabets bogføringsbalance pr. 30/4 2018 udviser dette et overskud på 155 t.kr. for perioden 1. januar - 30. april 2018, hvilket er stort set på niveau med det budgetterede resultat for denne periode. Der budgetteres med et overskud før skat for hele 2018 på 326 t.kr. og ledelsen forventer, at selskabet vil være i stand til at realisere et resultat for 2018 på minimum dette niveau.

Selskabet har endnu ikke indgået aftale med selskabets pengeinstitut vedrørende selskabets kredit-faciliteter for det kommende år, men det forventes, at selskabet kan opretholde det nuværende niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TSM Customer Service 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 samt 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 nettoomsætningen 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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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 posterings direkte i 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

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

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:

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 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 (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 alternativt virksomhedens lånerente 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.

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 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 fratrukket acontofaktureringer og forventede tab. Igangværende arbejder for fremmed regning er kendetegnet ved, at de producerede varer indeholder en høj grad af individualisering af hensyn til design. Desuden er det et krav, at der inden påbegyndelsen af arbejdet er indgået bindende kontrakt, der medfører bod eller erstatning ved senere ophævelse.

Anvendt regnskabspraksis

Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på den enkelte kontrakt. Færdiggørelsesgraden fastlægges på baggrund af en vurdering af det udførte arbejde, normalt beregnet som forholdet mellem de afholdte omkostninger og de samlede forventede omkostninger til den pågældende entreprise.

Når det er sandsynligt, at de samlede entrepriseomkostninger for en entreprisekontrakt vil overstige den samlede entrepriseomsætning, indregnes det forventede tab på entreprisekontrakten straks som en omkostning og en hensat forpligtelse.

Når resultatet af en entreprisekontrakt ikke kan skønnes pålideligt, måles salgsværdien kun svarende til de medgåede omkostninger, i det omfang det er sandsynligt, at de vil blive genvundet.

Entreprisekontrakter, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer og forventede tab, indregnes under tilgodehavender. Entreprisekontrakter, hvor acontofaktureringer og forventede tab overstiger salgsværdien, indregnes under forpligtelser.

Forudbetalinger fra kunder indregnes under forpligtelser.

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

Periodeafgrænsningsposter

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

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 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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bruttofortjeneste	9.521.554	10.813.880
2 Personaleomkostninger	-9.954.971	-10.562.793
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.136.649	-1.159.105
Andre driftsomkostninger	-75.203	-7.230
Resultat før finansielle poster	-1.645.269	-915.248
Finansielle indtægter	10.371	843
3 Finansielle omkostninger	-235.614	-239.355
Resultat før skat	-1.870.512	-1.153.760
Skat af årets resultat	418.535	252.133
Årets resultat	-1.451.977	-901.627
 Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-1.451.977	-901.627
Disponeret i alt	-1.451.977	-901.627

Balance 31. december

Aktiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Goodwill	260.000	390.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>260.000</u>	<u>390.000</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.539.735	2.738.982
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.539.735</u>	<u>2.738.982</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>2.799.735</u>	<u>3.128.982</u>
Omsætningsaktiver			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.350.000	1.289.637
	Varebeholdninger i alt	<u>1.350.000</u>	<u>1.289.637</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.987.409	1.353.406
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	424.600	146.995
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	326.540	254.705
	Udskudte skatteaktiver	307.250	0
	Tilgodehavende selskabsskat	7.990	20.830
	Andre tilgodehavender	0	36.986
	Periodeafgrænsningsposter	83.608	36.025
	Tilgodehavender i alt	<u>5.137.397</u>	<u>1.848.947</u>
	Likvide beholdninger	<u>0</u>	<u>97.971</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>6.487.397</u>	<u>3.236.555</u>
	Aktiver i alt	<u>9.287.132</u>	<u>6.365.537</u>

Balance 31. december

Passiver		<u>2017</u>	<u>2016</u>
Note			
Egenkapital			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
8	Overført resultat	927.894	2.379.871
	Egenkapital i alt	<u>1.007.894</u>	<u>2.459.871</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	0	103.295
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>103.295</u>
Gældsforpligtelser			
	Leasingforpligtelser	833.956	1.142.829
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>833.956</u>	<u>1.142.829</u>
9	Gældsforpligtelser	532.500	292.000
	Gæld til pengeinstitut	3.423.948	0
6	Igangværende arbejder for fremmed regning	87.262	176.971
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	597.996	1.011.921
	Gæld til tilknyttede virksomheder	728.234	9.982
	Anden gæld	2.075.342	1.168.668
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>7.445.282</u>	<u>2.659.542</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>8.279.238</u>	<u>3.802.371</u>
	Passiver i alt	<u>9.287.132</u>	<u>6.365.537</u>
1	Usikkerhed ved indregning eller måling		
10	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
11	Eventualposter		

Noter

1. Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabet har på balancedagen ikke foretaget lageroptælling, hvorfor der er usikkerhed vedrørende den indregnede værdi af varebeholdninger på 1.350 t.kr. Selskabet har efterfølgende foretaget lageroptælling og opgjort lagerværdien på dette tidspunkt. Denne lageroptælling indikerer, at værdien af lagerbeholdningerne ligger i et interval omkring den medregnede værdi på 1.350 t.kr., men der er usikkerhed herom.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
2. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	8.272.864	8.784.493
Pensioner	930.501	973.217
Andre omkostninger til social sikring	185.534	216.046
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>566.072</u>	<u>589.037</u>
	<u>9.954.971</u>	<u>10.562.793</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>19</u>	<u>20</u>
3. Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	2.813	24.174
Andre finansielle omkostninger	<u>232.801</u>	<u>215.181</u>
	<u>235.614</u>	<u>239.355</u>
	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar	<u>1.300.000</u>	<u>1.300.000</u>
Kostpris 31. december	<u>1.300.000</u>	<u>1.300.000</u>
Afskrivninger 1. januar	-910.000	-780.000
Årets afskrivninger	<u>-130.000</u>	<u>-130.000</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-1.040.000</u>	<u>-910.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>260.000</u>	<u>390.000</u>

Noter

	<u>31/12 2017</u>	<u>31/12 2016</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar	5.244.059	5.052.411
Tilgang i årets løb	636.860	679.771
Afgang i årets løb	<u>-877.900</u>	<u>-488.123</u>
Kostpris 31. december	<u>5.003.019</u>	<u>5.244.059</u>
Afskrivninger 1. januar	-2.505.077	-1.997.120
Årets afskrivninger	-690.904	-739.929
Tilbageførte afskrivninger, afhændede aktiver	<u>732.697</u>	<u>231.972</u>
Afskrivninger 31. december	<u>-2.463.284</u>	<u>-2.505.077</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>2.539.735</u>	<u>2.738.982</u>
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	<u>1.732.461</u>	<u>1.952.474</u>
6. Igangværende arbejder for fremmed regning		
Salgsværdi af periodens produktion	424.600	839.372
Modtagne acontobetalinge	<u>-87.262</u>	<u>-869.348</u>
Igangværende arbejder for fremmed regning, netto	<u>337.338</u>	<u>-29.976</u>
Der indregnes således:		
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	424.600	146.995
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	<u>-87.262</u>	<u>-176.971</u>
	<u>337.338</u>	<u>-29.976</u>

Noter

	31/12 2017	31/12 2016		
7. Virksomhedskapital				
Virksomhedskapital 1. januar	80.000	80.000		
	80.000	80.000		
8. Overført resultat				
Overført resultat 1. januar	2.379.871	3.281.498		
Årets overførte overskud eller underskud	-1.451.977	-901.627		
	927.894	2.379.871		
9. Gældsforpligtelser				
	Afdrag første år	Restgæld efter 5 år	Gæld i alt 31/12 2017	Gæld i alt 31/12 2016
Leasingforpligtelser	532.500	0	1.366.456	1.434.829
	532.500	0	1.366.456	1.434.829

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 3.424 t.kr. har selskabet stillet virksomhedspant på nominelt 3.000 t.kr. samt 2.000 t.kr. Virksomhedspantet på samlet 5.000 t.kr. omfatter følgende aktiver, hvis regnskabsmæssige værdi på balancedagen udgør:

Varebeholdninger	1.350 t.kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.987 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ekskl. leasingaktiver	807 t.kr.
Goodwill	260 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2017 udgør 1.732 t.kr., jvævnfør note 5, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2017 udgør 1.435 t.kr.

Noter

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Lejeforpligtelser:

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

Kautionsforpligtelser:

Selskabet har kautioneret for de tilknyttede virksomheders banklån. De tilknyttede virksomheders bankgæld udgør pr. 31. december 2017 i alt 2.897 t.kr.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med TSM Holstebro ApS, CVR-nr. 33 05 55 60 som administrationselskab 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.

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

Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter af udbytte, renter og royalties udgør estimeret maksimalt: 0 t.kr.

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