

# TSM Customer Service ApS

Banevænget 14, 7500 Holstebro

CVR-nr. 33 05 54 04

## Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. maj 2017.

---

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 2016</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

## **Ledespåtegnin**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 29. maj 2017

### **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 2016. 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Fremhævelse af forhold i regnskabet**

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

#### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

## Den uafhængige revisors erklæringer

---

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 29. maj 2017

### **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 7. 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 i lighed med tidligere år montering af mejeriudstyr og beslægtede aktiviteter.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 10.814 t.kr. mod 11.728 t.kr. sidste år. Årets resultat efter skat udgør -902 t.kr. mod 372 t.kr. sidste år. Der er i regnskabsårets løb afholdt betydelige omkostninger til CE mærkning og opgradering af produktionsfaciliteter med henblik på fremtidig konkurrencedygtighed. Ledelsen anser på trods heraf fortsat årets resultat for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 6.366 t.kr. mod 10.252 t.kr. sidste år, svarende til et fald på 3.886 t.kr. Faldet i balancesummen skyldes væsentligst reduktion af tilgodehavende fra salg.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 2.460 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 38,6 % af de samlede aktiver på 6.366 t.kr., hvilket er en stigning på 5,8 procentpoint i forhold til sidste år.

### **Forventninger til det kommende år**

Selskabet forventer det kommende år et positivt resultat på et tilfredsstillende niveau.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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

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 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.

Igangværende arbejder for fremmed regning vedrørende entreprisetrakter 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 entreprisetrakten 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 driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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 af immaterielle og materielle anlægsaktiver.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

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 (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.

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 nettorealisationseværdien 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 salgpris.

### **Tilgodehavender**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **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.

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 medgæede 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.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

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.

### **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>2016</u>	<u>2015</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>10.813.880</b>	<b>11.727.629</b>
1 Personaleomkostninger	-10.562.793	-9.960.372
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-1.159.105	-1.055.864
Andre driftsomkostninger	-7.230	0
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-915.248</b>	<b>711.393</b>
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	1.825
Finansielle indtægter	843	6.630
2 Finansielle omkostninger	-239.355	-221.536
<b>Resultat før skat</b>	<b>-1.153.760</b>	<b>498.312</b>
Skat af årets resultat	252.133	-126.189
<b>Årets resultat</b>	<b>-901.627</b>	<b>372.123</b>
 <b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	372.123
Disponeret fra overført resultat	-901.627	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-901.627</b>	<b>372.123</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
3	Goodwill	390.000	520.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>390.000</u>	<u>520.000</u>
4	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	2.738.982	3.055.291
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>2.738.982</u>	<u>3.055.291</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>3.128.982</u></b>	<b><u>3.575.291</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Råvarer og hjælpematerialer	1.289.637	1.111.703
	Varebeholdninger i alt	<u>1.289.637</u>	<u>1.111.703</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.353.406	4.915.723
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	146.995	375.265
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	254.705	0
	Tilgodehavende selskabsskat	20.830	0
	Andre tilgodehavender	36.986	70.095
6	Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	0	48.528
	Periodeafgrænsningsposter	36.025	155.816
	Tilgodehavender i alt	<u>1.848.947</u>	<u>5.565.427</u>
	Likvide beholdninger	<u>97.971</u>	<u>0</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>3.236.555</u></b>	<b><u>6.677.130</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>6.365.537</u></b>	<b><u>10.252.421</u></b>

**Balance 31. december**


---

<b>Passiver</b>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
<b>Egenkapital</b>			
7	Virksomhedskapital	80.000	80.000
8	Overført resultat	2.379.871	3.281.498
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b><u>2.459.871</u></b>	<b><u>3.361.498</u></b>
 <b>Hensatte forpligtelser</b>			
	Hensættelser til udskudt skat	103.295	334.598
	<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>103.295</u></b>	<b><u>334.598</u></b>
 <b>Gældsforpligtelser</b>			
	Leasingforpligtelser	1.142.829	1.204.539
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	1.142.829	1.204.539
9	Gældsforpligtelser	292.000	431.000
	Gæld til pengeinstitut	0	1.019.811
5	Igangværende arbejder for fremmed regning	176.971	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.011.921	1.163.856
	Gæld til tilknyttede virksomheder	9.982	985.135
	Selskabsskat	0	70.853
	Anden gæld	1.168.668	1.681.131
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.659.542	5.351.786
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>3.802.371</u></b>	<b><u>6.556.325</u></b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b><u>6.365.537</u></b>	<b><u>10.252.421</u></b>

**10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**11 Eventualposter**

**Noter**


---

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<b>1. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	8.784.493	8.087.295
Pensioner	973.217	950.677
Andre omkostninger til social sikring	216.046	240.915
Personaleomkostninger i øvrigt	589.037	681.485
	<b><u>10.562.793</u></b>	<b><u>9.960.372</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>20</u>	<u>20</u>
<b>2. Finansielle omkostninger</b>		
Finansielle omkostninger, tilknyttede virksomheder	24.174	16.536
Andre finansielle omkostninger	215.181	205.000
	<b><u>239.355</u></b>	<b><u>221.536</u></b>
	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>3. Goodwill</b>		
Kostpris 1. januar	<u>1.300.000</u>	<u>1.300.000</u>
<b>Kostpris 31. december</b>	<b><u>1.300.000</u></b>	<b><u>1.300.000</u></b>
Afskrivninger 1. januar	-780.000	-650.000
Årets afskrivninger	-130.000	-130.000
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b><u>-910.000</u></b>	<b><u>-780.000</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b><u>390.000</u></b>	<b><u>520.000</u></b>



**Noter**

	31/12 2016	31/12 2015	
<b>4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>			
Kostpris 1. januar	5.052.411	4.107.411	
Tilgang i årets løb	679.771	1.400.000	
Afgang i årets løb	-488.123	-455.000	
<b>Kostpris 31. december</b>	<b>5.244.059</b>	<b>5.052.411</b>	
Afskrivninger 1. januar	-1.997.120	-1.518.652	
Årets afskrivninger	-739.929	-604.281	
Tilbageførte afskrivninger, afhændede aktiver	231.972	125.813	
<b>Afskrivninger 31. december</b>	<b>-2.505.077</b>	<b>-1.997.120</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december</b>	<b>2.738.982</b>	<b>3.055.291</b>	
Leasede aktiver indgår med en regnskabsmæssig værdi på	1.952.474	2.382.388	
<b>5. Igangværende arbejder for fremmed regning</b>			
Salgsværdi af periodens produktion	839.372	375.265	
Modtagne acontobetalinge	-869.348	0	
<b>Igangværende arbejder for fremmed regning, netto</b>	<b>-29.976</b>	<b>375.265</b>	
Der indregnes således:			
Igangværende arbejder for fremmed regning (Omsætningsaktiver)	146.995	375.265	
Igangværende arbejder for fremmed regning (Kortfristede gældsforpligtelser)	-176.971	0	
	<b>-29.976</b>	<b>375.265</b>	
<b>6. Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse</b>			
<b>Kategori</b>	<b>Rentefod</b>	<b>Tilbagebetalte beløb i regnskabsåret</b>	<b>Tilgodehavende i alt 31. december 2016</b>
Direktion	10	48.528	0

## Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
<b>7. Virksomhedskapital</b>		
Virksomhedskapital 1. januar	80.000	80.000
	<b>80.000</b>	<b>80.000</b>

<b>8. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar	3.281.498	3.814.252
Årets overførte overskud eller underskud	-901.627	372.123
Afgang i forbindelse med grenspaltning	0	-904.877
	<b>2.379.871</b>	<b>3.281.498</b>

	<u>Afdrag første år</u>	<u>Restgæld efter 5 år</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2016</u>	<u>Gæld i alt 31/12 2015</u>
<b>9. Gældsforpligtelser</b>				
Leasingforpligtelser	292.000	0	1.434.829	1.635.539
	<b>292.000</b>	<b>0</b>	<b>1.434.829</b>	<b>1.635.539</b>

## 10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til pengeinstitut, 0 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	1.290 t.kr.
Tilgodehavender fra salg- og tjenesteydelser	1.353 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar ekskl. leasingaktiver	787 t.kr.
Goodwill	390 t.kr.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar, hvor den regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2016 udgør 1.952 t.kr., jævnfør note 4, er finansieret ved finansiel leasing, hvor leasingforpligtelsen 31. december 2016 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 2016 i alt 0 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: 14 t.kr.

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