

# TMDT ApS

Ørstedsvvej 6  
6760 Ribe

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**06/06/2016**

---

**Poul Sørensen**  
**Dirigent**

---

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
------------------------------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse .....	11
----------------------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TMDT ApS  
Ørstedvej 6  
6760 Ribe

CVR-nr: 35519599  
Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

**Bankforbindelse**

Frøs Herreds Sparekasse  
Rødding Afdelingen  
6630 Rødding  
DK Danmark

# Ledespåtegning

## Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for TMDT ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

På baggrund af den nuværende tilgang og stabilisering af kunder, samt de forventninger til fremtiden, vurderer selskabets ledelse, at selskabets overskud forventes at være positiv ved udgangen af 2016.

Ledelsen har på denne baggrund vurderet, at årsregnskabet aflægges efter going concernprincipper.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten

### **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår.**

Selskabet har besluttet, at regnskabet ikke skal revideres fremover, selskabet opfylder betingelserne herfor.

Årsregnskabet indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Føvling, den 06/06/2016

## **Direktion**

Poul Sørensen  
Direktør

John Sørensen  
Direktør

### **Fravalg af revision for det kommende regnskabsår**

Selskabet har besluttet, at regnskabet ikke skal revideres fremover, selskabet opfylder betingelserne herfor.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Vi har opstillet årsregnskabet for Selskabet TMDT ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, 06/06/2016

Bjarne Degerth  
Registreret revisor  
Registreret revisor Bjarne Degerth  
CVR: 92943453

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjene eller bruttotab

Under henvisning til Regnskabslovens § 32. Har virksomheden ønsket at sammendrage poster og i stedet indføre en post benævnt »Bruttofortjeneste« eller »Brutto-tab«:

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

## Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, gældsforpligtelser og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

## Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

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

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

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

Indretning af lejede lokaler afskrives over 5 år.

Tekniske anlæg 5 - 10 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødeses af forventede tab.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat 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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat 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 nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.675.630</b>	<b>2.263.684</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.173.097	-1.641.504
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-293.638	-152.176
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>208.895</b>	<b>470.004</b>
Andre finansielle indtægter .....		729	1.037
Øvrige finansielle omkostninger .....		-1.625	-1.990
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>207.999</b>	<b>469.051</b>
Skat af årets resultat .....	2	-48.440	-114.906
<b>Årets resultat</b> .....		<b>159.559</b>	<b>354.145</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		159.559	354.145
<b>I alt</b> .....		<b>159.559</b>	<b>354.145</b>



# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Produktionsanlæg og maskiner .....		793.751	1.037.993
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>793.751</b>	<b>1.037.993</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>793.751</b>	<b>1.037.993</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		76.500	76.500
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>76.500</b>	<b>76.500</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		392.893	561.305
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		227.987	227.987
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>620.880</b>	<b>789.292</b>
Likvide beholdninger .....		765.969	282.338
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.463.349</b>	<b>1.148.130</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.257.100</b>	<b>2.186.123</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2013/14 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		513.704	354.145
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>593.704</b>	<b>434.145</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		15.425	31.728
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>15.425</b>	<b>31.728</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		180.732	137.145
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		1.163.495	1.291.670
Skyldig selskabsskat .....		60.918	83.178
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		242.826	208.257
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.647.971</b>	<b>1.720.250</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.647.971</b>	<b>1.720.250</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.257.100</b>	<b>2.186.123</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2015 - 31. dec 2015

	<b>Registreret kapital mv. kr.</b>	<b>Overført resultat kr.</b>	<b>I alt kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	354.145	434.145
Årets resultat .....		159.559	159.559
Egenkapital, ultimo .....	80.000	513.704	593.704

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015	2013/14 kr.
Løn og gager	2.016.894	1.543.704
Pensionsbidrag	125.815	52.889
Andre omkostninger til social sikring	30.388	44.911
	<u>2.173.097</u>	<u>1.641.504</u>

## 2. Skat af årets resultat

	2015	2013/14 kr.
Aktuel skat	64.743	83.138
Ændring af udskudt skat	-16.303	31.728
Regulering vedrørende tidligere år		
	<u>48.440</u>	<u>114.906</u>

## 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets formål er, at udøve reparation og istandsættelse af diesel motor, bil reparation af enhver art samt andet teknisk arbejdsopgaver, og aktiviteter i tilknytning hertil.

Det foreliggende regnskab er udarbejdet efter going concern principperne.

## 4. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

TMDT Holding ApS  
CVR nr. 35 51 94 91  
Ørstedesvej 6  
6700 Ribe

John Sørensen  
Vester Tirslundvej 7  
6670 Holdsted

### Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:  
TMDT Holding ApS, under normale betingelser