

TMDT ApS

Ørstedsvvej 6
6760 Ribe

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

24/05/2018

Poul Sørensen
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	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: 01/01/2017 - 31/12/2017

Bankforbindelse

Frøs Herreds Sparekasse
Rødding Afdelingen
6630 Rødding
DK Danmark

Ledespåtegning

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 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 2018.

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.

Kolding, den 24/05/2018

Direktion

Poul Sørensen
Direktør

John Sørensen
Direktør

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til den daglige ledelse i TMDT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TMDT ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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 ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og Etiske regler for revisorer, 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, 24/05/2018

Bjarne Degerth , mne17058
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.

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 nettorealiseringsværdien 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 gælds metode 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 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. 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		2.802.038	2.943.299
Personaleomkostninger	1	-2.708.100	-2.333.580
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-66.502	-297.388
Resultat af ordinær primær drift		27.436	312.331
Andre finansielle indtægter		15.589	4.078
Øvrige finansielle omkostninger		-1.694	-49.951
Ordinært resultat før skat		41.331	266.458
Skat af årets resultat	2	-60.271	-56.771
Årets resultat		-18.940	209.687
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-18.940	209.687
I alt		-18.940	209.687

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger		178.686	135.972
Produktionsanlæg og maskiner		491.744	450.392
Materielle anlægsaktiver i alt		670.430	586.364
Anlægsaktiver i alt		670.430	586.364
Råvarer og hjælpematerialer		115.698	60.442
Varebeholdninger i alt		115.698	60.442
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		355.222	458.715
Igangværende arbejder for fremmed regning		291.513	224.314
Tilgodehavende skat		10.475	10.150
Tilgodehavender i alt		657.210	693.179
Likvide beholdninger		862.608	1.034.487
Omsætningsaktiver i alt		1.635.516	1.788.108
Aktiver i alt		2.305.946	2.374.472

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		928.018	723.391
Egenkapital i alt		1.008.018	803.391
Hensættelse til udskudt skat			0
Hensatte forpligtelser i alt			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.442	98.893
Skyldig selskabsskat		0	42.346
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.202.486	1.429.842
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.297.928	1.571.081
Gældsforpligtelser i alt		1.297.928	1.571.081
Passiver i alt		2.305.946	2.374.472

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv. kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital, primo	80.000	946.958	1.026.958
Årets resultat		-18.940	-18.940
Egenkapital, ultimo	80.000	928.018	1.008.018

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017	2016
		kr.
Løn og gager	2.434.803	2.283.158
Pensionsbidrag	70.155	93.205
Andre omkostninger til social sikring	203.142	42.782
	<u>2.708.100</u>	<u>2.333.580</u>

2. Skat af årets resultat

	2017	2016
Aktuel skat	0	83.346
Ændring af udskudt skat	25.900	-25.575
Regulering vedrørende tidligere år	-86.171	
	<u>-60.271</u>	<u>56.771</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.

Selskabet resultat for 2017,-18940 kr. egenkapital 1.008.018 kr. samt en balancesum 2.305.946 kr.

Selskabet er dattervirksomhed til TMDT Holding ApS, ejerandel 80 %, 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 2018.

TMDT ApS opfylder betingelserne for at udlade koncernregnskab jf. Regnskabslovens § 110

Selskabet er sambeskattet med modervirksomheden TMDT Holding ApS. Moderselskab er administrationselskab og hæfter for selskabet ubegrænset og solidarisk med TMDT ApS for danske selskabsskatter. De sambeskattede virksomheders samlede kendte nettoforpligtelse på skyldige selskabsskatter udgør 0 t.kr. pr. 31. december 2017.

Eventuelle senere korrektioner af sambeskatningsindkomsten vir kunne medføre, at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

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
Ørstedsvvej 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