

# **TDC Erhvervscenter Holstebro A/S**

**CVR-nr. 31 08 96 62**

## **Årsrapport**

**2013**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 19. juni 2014.

---

Djonny Hjøllund Sørensen  
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 2013</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for TDC Erhvervscenter Holstebro A/S.

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holstebro, den 6. juni 2014

### **Direktion**

Djonny Hjøllund Sørensen  
Direktør

### **Bestyrelse**

Olav Gjørup  
Formand

Djonny Hjøllund Sørensen

Svend Gramstrup

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til kapitalejerne i TDC Erhvervscenter Holstebro A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for TDC Erhvervscenter Holstebro A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet 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 på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for selskabets udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Selskabet har i strid med årsregnskabsloven ikke udarbejdet årsrapporten rettidigt, 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 revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Thisted, den 6. juni 2014

## **BRANDT**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Tage Gamborg Holm

statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	TDC Erhvervscenter Holstebro A/S Struervej 141 7500 Holstebro
	CVR-nr.: 31 08 96 62
	Hjemsted: Holstebro
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
<b>Bestyrelse</b>	Olav Gjørup, Formand Djonny Hjøllund Sørensen Svend Gramstrup
<b>Direktion</b>	Djonny Hjøllund Sørensen, Direktør
<b>Revision</b>	BRANDT Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Thyparken 10 7700 Thisted

## **Ledelsesberetning**

---

### **Virksomhedens væsentligste aktiviteter**

Selskabets hovedaktivitet er køb og salg af kommunikationsmidler.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 1.638 t.kr. mod 2.439 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -305 t.kr. mod 172 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat er væsentlig påvirket af, at det har været vanskeligt at oppebære en fornuftig indtjening i et meget presset marked. Herudover er resultatet påvirket negativt af længerevarende sygdom hos en medarbejder.

På sigt forventes selskabskapitalen reetableret via den løbende indtjening.

### **Den forventede udvikling**

Der er iværksat tilpasning af personalet i 2013 som først har fuld effekt i 2014. Herudover har selskabet iværksat nye tiltag, som har til formål at forbedre indtjeningen væsentligt.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

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

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for TDC Erhvervscenter Holstebro A/S 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.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når 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. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter 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.

I overensstemmelse med årsregnskabslovens §32 tager resultatopgørelsen udgangspunkt i bruttofortjenesten som nettoomsætning fratrukket vareforbrug og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

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

## Anvendt regnskabspraksis

---

### 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 samt fortjeneste og tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

### 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

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

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 5 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 af og nedskrivninger.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealisationseværdien af varebeholdninger 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 salgspris med fradrag af såvel færdiggørelsesomkostninger som omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Nettorealisationseværdien fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, kurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Periodeafgrænsningsposter

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

### Likvide beholdninger

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelige risici for værdiændringer.

### 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 TDC Erhvervscenter Holstebro A/S solidarisk og ubegrænset over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatte 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**

---

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**

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

### **Periodeafgrænsningsposter**

Under periodeafgrænsningsposter indregnes modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

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


---

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>1.637.802</b>	<b>2.438.692</b>
2 Personaleomkostninger	-1.921.962	-2.079.374
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver	-67.997	-71.764
<b>Driftsresultat</b>	<b>-352.157</b>	<b>287.554</b>
Andre finansielle indtægter	7.464	13.579
Øvrige finansielle omkostninger	-58.567	-72.676
<b>Resultat før skat</b>	<b>-403.260</b>	<b>228.457</b>
3 Skat af årets resultat	98.564	-56.835
<b>Årets resultat</b>	<b>-304.696</b>	<b>171.622</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Overføres til overført resultat	0	171.622
Disponeret fra overført resultat	-304.696	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-304.696</b>	<b>171.622</b>

**Balance 31. december**

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.725	139.722
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>11.725</u>	<u>139.722</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>11.725</u></b>	<b><u>139.722</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Fremstillede varer og handelsvarer	343.253	475.903
Varebeholdninger i alt	<u>343.253</u>	<u>475.903</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.112.472	1.127.922
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	246.795	70.000
Udskudte skatteaktiver	114.201	15.637
Andre tilgodehavender	439.628	600.287
Periodeafgrænsningsposter	43.321	115.829
Tilgodehavender i alt	<u>1.956.417</u>	<u>1.929.675</u>
Likvide beholdninger	<u>7.691</u>	<u>11.271</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.307.361</u></b>	<b><u>2.416.849</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.319.086</u></b>	<b><u>2.556.571</u></b>

**Balance 31. december**


---

**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Virksomhedskapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	-578.638	-273.942
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>-78.638</b>	<b>226.058</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	367.463	305.788
Modtagne forudbetalinger fra kunder	319.090	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.165.009	1.429.310
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	136.242
Anden gæld	546.162	459.173
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.397.724	2.330.513
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>2.397.724</b>	<b>2.330.513</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.319.086</b>	<b>2.556.571</b>

7 **Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

8 **Eventualposter**

9 **Nærtstående parter**

## Noter

---

### 1. Usikkerhed om going concern

Årets bruttofortjeneste udgør 1.638 t.kr. mod 2.439 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -305 t.kr. mod 172 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Årets resultat er væsentlig påvirket af, at det har været vanskeligt at oppebære en fornuftig indtjening i et meget presset marked. Herudover er resultatet påvirket negativt af længerevarende sygdom hos en medarbejder.

På sigt forventes selskabskapitalen reetableret via den løbende indtjening.

Selskabet er omfattet af reglerne om kapitaltab, men der forventes ikke indskudt yderligere kapital i selskabet. Her og nu er likviditeten sikret via selskabets bankforbindelse.

Der er iværksat tilpasning af personalet i 2013 som først har fuld effekt i 2014. Herudover har selskabet iværksat nye tiltag, som har til formål at forbedre indtjeningen væsentligt.

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
<b>2. Personaleomkostninger</b>		
Lønninger og gager	1.622.030	1.784.388
Pensioner	185.594	153.407
Personaleomkostninger i øvrigt	114.338	141.579
	<u><b>1.921.962</b></u>	<u><b>2.079.374</b></u>
<b>3. Skat af årets resultat</b>		
Årets regulering af udskudt skat	-100.895	56.835
Regulering af udskudt skat som følge af nedsættelse af selskabsskattesatsen	2.331	0
	<u><b>-98.564</b></u>	<u><b>56.835</b></u>

**Noter**


---

**4. Materielle anlægsaktiver**

	<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. januar 2013	393.255
Afgang	<u>-118.000</u>
<b>Kostpris 31. december 2013</b>	<b><u>275.255</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	253.533
Årets afskrivninger	25.730
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	<u>-15.733</u>
<b>Af- og nedskrivninger 31. december 2013</b>	<b><u>263.530</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013</b>	<b><u>11.725</u></b>

<u>31/12 2013</u>	<u>31/12 2012</u>
-------------------	-------------------

**5. Virksomhedskapital**

Virksomhedskapital 1. januar 2013	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.

**6. Overført resultat**

Overført resultat 1. januar 2013	-273.942	-445.564
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-304.696</u>	<u>171.622</u>
	<b><u>-578.638</u></b>	<b><u>-273.942</u></b>

**7. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

Der er ingen pantsætninger.

## Noter

---

### 8. Eventualposter

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har en huslejekontrakt med en årlig husleje på kr. 320.632. Beløbet pristalsreguleres. Kontrakten er uopsigelig til 1. maj 2018.

#### Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med O. Gjørup Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for den samlede selskabsskat.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 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: xx t.kr. Hæftelse vedrørende forpligtelse i forbindelse med kildeskatter udgør estimeret maksimalt: xx t.kr.

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

### 9. Nærtstående parter

#### Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:

Thy Biltelefon Holding ApS, Hundborgvej 198, 7700 Thisted