



TDC Erhvervscenter Roskilde ApS

CVR-nr. 33 35 49 83

Årsrapport

2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. maj 2014

Bo Lynge Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2013	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2013 for TDC Erhvervscenter Roskilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min 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 min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 2. maj 2014

Direktion

Bo Lyng Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i TDC Erhvervscenter Roskilde ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TDC Erhvervscenter Roskilde ApS 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.

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.

Holbæk, den 2. maj 2014

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hans H. Hansen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

TDC Erhvervscenter Roskilde ApS
Langebjerg 35B
4000 Roskilde

Telefon: 44 25 10 20

CVR-nr.: 33 35 49 83

Stiftet: 26. november 2010

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
3. regnskabsår

Direktion

Bo Lynge Pedersen

Revision

RIR REVISION, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har bestået af salg af mobiltelefoner samt tilbehør indenfor TDC Erhvervscenter konceptet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 3.024 t.kr. mod 2.759 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 154 t.kr. mod 186 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 t.kr.
Bruttofortjeneste	3.023.651	2.759
1 Personaleomkostninger	-2.627.700	-2.307
2 Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-142.524	-143
Driftsresultat	253.427	309
Andre finansielle indtægter	5.718	1
Øvrige finansielle omkostninger	-52.453	-61
Resultat før skat	206.692	249
3 Skat af årets resultat	-52.747	-63
Årets resultat	153.945	186
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	153.945	186
Disponeret i alt	153.945	186

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2013 kr.	2012 t.kr.
Anlægsaktiver		
Goodwill	111.906	140
Immaterielle anlægsaktiver i alt	111.906	140
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	221.374	335
Materielle anlægsaktiver i alt	221.374	335
Anlægsaktiver i alt	333.280	475
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	1.153.252	982
Varebeholdninger i alt	1.153.252	982
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.107.189	3.208
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	56
Udskudte skatteaktiver	3.486	0
Andre tilgodehavender	604.181	310
Periodeafgrænsningsposter	47.295	34
Tilgodehavender i alt	3.762.151	3.608
Likvide beholdninger	4.875	6
Omsætningsaktiver i alt	4.920.278	4.596
Aktiver i alt	5.253.558	5.071

Balance 31. december

Passiver		2013	2012
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Egenkapital			
6	Virksomhedskapital	100.000	90
7	Overkurs ved emission	690.000	290
8	Overført resultat	465.510	22
	Egenkapital i alt	<u>1.255.510</u>	<u>402</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	<u>0</u>	<u>1</u>
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>1</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>700</u>
	Langfristede gældsforpligtelser i alt	<u>0</u>	<u>700</u>
	Gæld til pengeinstitutter	694.670	664
	Modtagne forudbetalinger fra kunder	514.173	795
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.698.996	1.796
	Gæld til tilknyttede virksomheder	567.350	0
	Selskabsskat	57.200	64
	Anden gæld	465.659	649
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.998.048</u>	<u>3.968</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.998.048</u>	<u>4.668</u>
	Passiver i alt	<u>5.253.558</u>	<u>5.071</u>

9 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

10 Eventualposter

Noter

	2013 kr.	2012 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	2.332.398	2.046
Pensioner	152.481	119
Andre omkostninger til social sikring	39.764	39
Personaleomkostninger i øvrigt	103.057	103
	2.627.700	2.307
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	5
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	28.571	29
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	53.953	54
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.000	60
	142.524	143
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	57.200	64
Årets regulering af udskudt skat	-4.453	-1
	52.747	63
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2013	200.000	200
Kostpris 31. december 2013	200.000	200
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	-59.523	-31
Årets af-/nedskrivninger	-28.571	-29
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	-88.094	-60
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	111.906	140

Noter

	31/12 2013 kr.	31/12 2012 t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2013	569.765	570
Kostpris 31. december 2013	569.765	570
Af- og nedskrivninger 1. januar 2013	-234.438	-121
Årets af-/nedskrivninger	-113.953	-114
Af- og nedskrivninger 31. december 2013	-348.391	-235
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2013	221.374	335
6. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. januar 2013	90.000	80
Kontant kapitaludvidelse	10.000	10
	100.000	90
7. Overkurs ved emission		
Overkurs ved emission 1. januar 2013	290.000	0
Overført til frie reserver	-290.000	0
Årets overkurs ved emission	690.000	290
	690.000	290
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2013	21.565	-164
Årets overførte overskud eller underskud	153.945	186
Overført fra overkurs ved emission	290.000	0
	465.510	22
9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2013.		

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der foreligger ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2013.

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med BMD Holding ApS som administrationselskab og hæfter fra og med regnskabsåret 2013 forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter fra og med 1. juli 2012 forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

Hæftelserne udgør maksimalt et beløb svarende til den andel af kapitalen i selskabet, der ejes direkte eller indirekte af det ultimative moderselskab.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for TDC Erhvervscenter Roskilde 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.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

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.

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 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 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

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer med forretningsområdet. Afskrivningsperioden udgør 7 år.

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.

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.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 Roskilde ApS forholdsmæssigt 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.

Gældsforpligtelser

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