

Deloitte
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR nr. 33963556
Frodesgade 125
Postboks 200
6701 Esbjerg

Telefon 79128444
Telefax 79128455
www.deloitte.dk

TDC Mobilcenter Varde A/S

CVR-nr. 28499604

Årsrapport 2012/13

Godkendt på selskabets generalforsamling den 25.11.2013

Dirigent

Navn: Jan Hauge Hansen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse for 2012/13	9
Balance pr. 30.06.2013	10
Egenkapitalopgørelse for 2012/13	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TDC Mobilcenter Varde A/S
Ribevej 35
6800 Varde

CVR-nr.: 28499604
Hjemsted: Varde
Regnskabsår: 01.07.2012 - 30.06.2013

Telefon: 75212280
Telefax: 75212355
E-mail: varde@tdcerhvervscenter.dk

Bestyrelse

John Lyager Jensen, formand
Jan Hauge Hansen
Lisbeth Gerda Hansen

Direktion

Jan Hauge Hansen

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Frodesgade 125
6701 Esbjerg

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 for TDC Mobilcenter Varde A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2013 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Varde, den 25.10.2013

Direktion

Jan Hauge Hansen

Bestyrelse

John Lyager Jensen
formand

Jan Hauge Hansen

Lisbeth Gerda Hansen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i TDC Mobilcenter Varde A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for TDC Mobilcenter Varde A/S for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2012 - 30.06.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tilføjelse til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Esbjerg, den 25.10.2013

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Jan T. Toustrup
statsautoriseret revisor

Michael Ø. Larsen
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i køb, salg og service af mobiltelefoni og andet kommunikationsudstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet i 2012/13 udviser et overskud på 178 t.kr. mod et overskud på 959 t.kr. i 2011/12.

Ledelsen betragter årets resultat som tilfredsstillende, markedssituationen taget i betragtning.

Der forventes et forbedret resultat i 2013/14.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning ved salg af handelsvarer med fradrag af de omkostninger eksklusive personaleomkostninger, som periodens aktivitet har medført.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter omfatter indtægter af sekundær karakter set i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder lejeindtægter og gevinster ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Anvendt regnskabspraksis

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter regnskabsårets vareforbrug målt til kostpris, reguleret for sædvanlige lagernedskrivninger.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver består af regnskabsårets afskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af modtagne udbytter o.l. fra andre værdipapirer og kapitalandele, renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder, nettokursgevinster vedrørende værdipapirer, samt godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder, nettokurstab vedrørende værdipapirer, samt tillæg under acontoskatteordningen mv.

Skat

Årets skat, der 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Goodwill

Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Afskrivningsperioden udgør sædvanligvis 5 år, men kan i visse tilfælde udgøre op til 20 år for strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil, hvis den længere afskrivningsperiode vurderes bedre at afspejle nytten af de pågældende ressourcer.

Goodwill nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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
---	------

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealisationsværdi, hvor denne er lavere.

Kostprisen for handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsesprisen med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdi for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der skal afholdes for at effektuere salget.

Tilgodehavender

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under omsætningsaktiver omfatter børsnoterede værdipapir, der måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udbytte

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på det tidspunkt, hvor det er vedtaget på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post i egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

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

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

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

Resultatopgørelse for 2012/13

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		2.380.380	3.134.383
Personaleomkostninger	1	(2.121.036)	(1.841.259)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(19.666)</u>	<u>(19.420)</u>
Driftsresultat		239.678	1.273.704
Andre finansielle indtægter		13.248	13.481
Andre finansielle omkostninger		<u>(9.994)</u>	<u>(6.867)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		242.932	1.280.318
Skat af ordinært resultat	3	<u>(64.813)</u>	<u>(321.196)</u>
Årets resultat		<u>178.119</u>	<u>959.122</u>
Forslag til resultatdisponering			
Udbytte for regnskabsåret indregnet under gældsforpligtelser		1.000.000	100.000
Overført resultat		<u>(821.881)</u>	<u>859.122</u>
		<u>178.119</u>	<u>959.122</u>

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>0</u>	<u>0</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		13.142	28.527
Indretning af lejede lokaler		42.571	0
Materielle anlægsaktiver	5	<u>55.713</u>	<u>28.527</u>
Anlægsaktiver		<u>55.713</u>	<u>28.527</u>
Råvarer og hjælpematerialer		1.368.521	1.261.727
Varebeholdninger		<u>1.368.521</u>	<u>1.261.727</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.591.948	1.495.116
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.001.964	0
Andre tilgodehavender		114.164	145.205
Periodeafgrænsningsposter		22.177	22.177
Tilgodehavender		<u>2.730.253</u>	<u>1.662.498</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	441.291
Værdipapirer og kapitalandele		<u>0</u>	<u>441.291</u>
Likvide beholdninger		<u>180.555</u>	<u>1.021.999</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.279.329</u>	<u>4.387.515</u>
Aktiver		<u>4.335.042</u>	<u>4.416.042</u>

Balance pr. 30.06.2013

	<u>Note</u>	<u>2012/13 kr.</u>	<u>2011/12 t.kr.</u>
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført overskud eller underskud		1.413.764	2.235.645
Egenkapital		1.913.764	2.735.645
Udskudt skat	7	869	1.927
Hensatte forpligtelser		869	1.927
Leverandører af varer og tjenesteydelser		867.797	718.735
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	37.324
Skyldig selskabsskat	8	33.728	249.920
Anden gæld		518.884	572.491
Forslag til udbytte for regnskabsåret		1.000.000	100.000
Kortfristede gældsforpligtelser		2.420.409	1.678.470
Gældsforpligtelser		2.420.409	1.678.470
Passiver		4.335.042	4.416.042
Eventualforpligtelser	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		
Nærtstående parter med bestemmende indflydelse	11		

Egenkapitalopgørelse for 2012/13

	Virksom- hedskapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	500.000	2.235.645	2.735.645
Årets resultat	0	(821.881)	(821.881)
Egenkapital ultimo	500.000	1.413.764	1.913.764

Noter

	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	1.957.265	1.660.211
Pensioner	98.268	121.743
Andre omkostninger til social sikring	65.503	59.305
	<u>2.121.036</u>	<u>1.841.259</u>
	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	19.666	19.420
	<u>19.666</u>	<u>19.420</u>
	<u>2012/13</u> kr.	<u>2011/12</u> t.kr.
3. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	63.728	285.920
Ændring af udskudt skat	(1.058)	35.276
Regulering vedrørende tidligere år	2.143	0
	<u>64.813</u>	<u>321.196</u>
		<u>Goodwill</u> kr.
4. Immaterielle anlægsaktiver		
Kostpris primo		1.000.000
Kostpris ultimo		<u>1.000.000</u>
Af- og nedskrivninger primo		(1.000.000)
Af- og nedskrivninger ultimo		<u>(1.000.000)</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>0</u>

Noter

		Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.	Indretning af lejede lokaler kr.
5. Materielle anlægsaktiver			
Kostpris primo		349.218	0
Tilgange		0	46.852
Kostpris ultimo		349.218	46.852
Af- og nedskrivninger primo		(320.691)	0
Årets nedskrivninger		(15.385)	0
Årets afskrivninger		0	(4.281)
Af- og nedskrivninger ultimo		(336.076)	(4.281)
Regnskabsmæssig værdi ultimo		13.142	42.571
	Antal	Pålydende værdi kr.	Nominel værdi kr.
6. Virksomhedskapital			
Ordinære aktier	500	1.000,00	500.000
	500		500.000
		2012/13 kr.	2011/12 t.kr.
7. Udskudt skat			
Materielle anlægsaktiver		(4.675)	(3.617)
Gældsforpligtelser		5.544	5.544
		869	1.927
8. Skyldig selskabsskat			
Skyldig selskabsskat omfatter skyldig sambeskatningsbidrag.			
9. Eventualforpligtelser			
Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med Jan Hauge & Døtre ApS som administrationselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2013 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber og fra og med 1. juli 2012 ligeledes for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.			

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Garantistillelser

Pengeinstitut har stillet garanti for husleje med 130 t.kr.

11. Nærtstående parter med bestemmende indflydelse

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

Jan Hauge & Døtre ApS, Ølgodvej 1, Horne, 6800 Varde.