



**KPMG**  
**Statsautoriseret Revisionspartnerselskab**  
Sundsmarkvej 12  
6400 Sønderborg

Telefon 73 23 30 00  
Telefax 72 29 30 30  
www.kpmg.dk

**T & Co. ApS**

## Årsrapport 2011/12

Opstillet uden revision eller review, se revisors erklæring om assistance med regnskabsopstilling

CVR-nr. 30 56 30 18  
012147 12001 / CW

## **Indhold**

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. oktober - 30. september	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for T & Co. ApS.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sønderborg, den 20. februar 2013  
Direktion:

---

John Munk Thalund

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

## **Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor**

### **Til kapitalejeren i T & Co. ApS**

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har vi i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning assisteret med udarbejdelsen af årsrapporten for 2011/12 for T & Co. ApS i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsrapporten. Vi har ikke revideret eller udført review af årsrapporten og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Sønderborg, den 20. februar 2013

**KPMG**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Allan Schøne  
statsaut. revisor

## **Selskabsoplysninger**

T & Co. ApS  
Kolonnevej 29  
Dybbøl  
6400 Sønderborg

Telefon: 74 48 85 88

CVR-nr.: 30 56 30 18  
Stiftet: 1. oktober 2007  
Hjemstedskommune: Sønderborg  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### **Direktion**

John Munk Thalund

### **Revisor**

KPMG  
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
Sundsmarkvej 12  
6400 Sønderborg

### **Generalforsamling**

Ordinær generalforsamling afholdes 22. februar 2013 på selskabets adresse.

Dirigent: John Munk Thalund

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for T & Co. ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### Generelt om indregning og måling

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingaftaler m.v.

## **Årsregnskab 1. oktober - 30. september**

### **Anvendt regnskabspraksis**

#### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen. Den andel af skatten, der indregnes i resultatopgørelsen, som knytter sig til årets ekstraordinære resultat, henføres hertil, mens den resterende del henføres til årets ordinære resultat.

### **Balance**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele måles til estimeret dagsværdi. Regulering af dagsværdi medtages i resultatopgørelsen under finansielle poster.

#### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

#### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsevne.

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
			tkr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		500.128	693
Personaleomkostninger	2	<u>-498.197</u>	<u>-637</u>
<b>Resultat af primær drift</b>		1.931	56
Finansielle indtægter		67.992	0
Finansielle omkostninger		<u>-8.218</u>	<u>-22</u>
<b>Resultat før skat</b>		61.705	34
Skat af årets resultat	3	<u>0</u>	<u>-15</u>
<b>Årets resultat</b>		<u>61.705</u>	<u>19</u>
 <b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		<u>61.705</u>	<u>19</u>

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Balance

	Note	2011/12	2010/11
			tkr.
<b>AKTIVER</b>			
<b>Anlægsaktiver</b>			
<b>Finansielle anlægsaktiver</b>	4		
Kapitalandele		<u>366.521</u>	<u>299</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>366.521</u>	<u>299</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
<b>Tilgodehavender</b>			
Andre tilgodehavender		1.721	3
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	<u>17.584</u>	<u>9</u>
		<u>19.305</u>	<u>12</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>161.926</u>	<u>28</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>181.231</u>	<u>40</u>
<b>AKTIVER I ALT</b>		<u>547.752</u>	<u>339</u>

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Balance

	Note	2011/12	2010/11
			tkr.
<b>PASSIVER</b>			
<b>Egenkapital</b>			
Anpartskapital	6	125.000	125
Overført resultat		58.076	-4
<b>Egenkapital i alt</b>		<u>183.076</u>	<u>121</u>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>			
Modtagne forudbetalinger fra kunder		195.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		29.418	23
Selskabsskat		375	18
Anden gæld		139.883	177
		<u>364.676</u>	<u>218</u>
<b>PASSIVER I ALT</b>		<u>547.752</u>	<u>339</u>
<b>Virksomhedens væsentligste aktiviteter</b>	1		

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Noter

#### 1 Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Virksomhedens hovedaktivitet er agenturhandel med tekstiler, beklædning, pelseværk, fodtøj og lædervarer.

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
		tkr.
<b>2 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	343.720	421
Pensioner	54.348	117
Omkostninger til social sikring	5.304	8
Kørselsgodtgørelse	94.212	91
Personaleomkostninger	<u>613</u>	<u>0</u>
	<u>498.197</u>	<u>637</u>
<b>3 Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	<u>0</u>	<u>15</u>

#### 4 Finansielle anlægsaktiver

	<u>Kapitalandel i ITC</u>	<u>Kapitalandel i ACCL</u>	<u>I alt</u>
Regnskabsmæssig værdi 1. oktober 2011	426.820	67.475	494.295
Reguleringer 1. oktober 2011	-128.264	-67.475	-195.739
Opskrivning	67.965	0	67.965
Reguleringer 30. september 2012	-60.299	-67.475	-127.774
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012</b>	<u>366.521</u>	<u>0</u>	<u>366.521</u>

#### 5 Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavendet udgør 17.584 kr. pr. 30. september 2012. Mellemregningen, opstået før 14. august 2012, er ikke forrentet. Mellemregningen er udlignet den 30. november 2012.

## Årsregnskab 1. oktober - 30. september

### Noter

#### 6 Egenkapital

	<u>Anparts- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2011	125.000	-3.629	121.371
Overført, jf. resultatdisponering	0	61.705	61.705
<b>Egenkapital 30. september 2012</b>	<u>125.000</u>	<u>58.076</u>	<u>183.076</u>

#### 7 Selskabsskat

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Skyldig selskabsskat 1. oktober 2011	18.375	40
Årets aktuelle skat	0	15
Betalt restskat	-8.000	-28
Betalt acontoskat	-10.000	-9
<b>Skyldig selskabsskat 30. september 2012</b>	<u>375</u>	<u>18</u>

tkr.