

Tele Komplet A/S
Årsrapport for
1. oktober 2011 - 30. september 2012
(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling den 23/02 2013

Jan Grevelund
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	7
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september 2012	12
Balance pr. 30. september 2012	13
Noter til årsrapporten	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Tele Komplet A/S
Vallensbækvej 22a, 2605 Brøndby

Telefon: 40 42 15 14

CVR-nr.: 15 18 76 38

Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Hjemsted: Brøndby

Bestyrelse

Johnna Christensen, formand
Asger Jørgensen
Natasha Jørgensen

Direktion

Asger Jørgensen

Revision

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab
Svendborgvej 83, 5260 Odense S
Telefon: 66 12 11 12
Telefax: 65 91 26 45
Hjemmeside: rogr.dk
E-mail: jag@rogr.dk
CVR-nr.: 27798179

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Tele Komplet A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brøndby, den 20. januar 2013

Direktion

Asger Jørgensen

Bestyrelse

Johnna Christensen
formand

Asger Jørgensen

Natasha Jørgensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Tele Komplet A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Tele Komplet A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012, 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Selskabet har som følge af vandskade i 2011 ikke haft mulighed for at overholde bogføringslovens opbevaringsbestemmelser, 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.

Odense, den 20. januar 2013

REVISION & RÅD
Statsautoriseret Revisionsinteressentskab

Jan Grevelund
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er formueforvaltning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et overskud på kr. 127.586, og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en egenkapital på kr. 698.509.

Selskabet har pr. 1. september 2012 solgt driftsaktiviteterne og selskabet forventes afviklet indenfor det kommende år. I forbindelse med salg af aktiviteter, er selskabets medarbejdere opsagt og der er i årsregnskabet hensat til afviklingsomkostninger, herunder fratrædelsesomkostninger. Selskabets aktiver forventes herefter realiseret til værdier, der mindst modsvarer bogført værdi, og selskabet har på baggrund heraf ikke foretaget ekstraordinære værdireguleringer.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Selskabet forventer for tiden indtil selskabet er afviklet et beskedent, men positivt resultat.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tele Komplet A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttoresultat

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

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

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 betalt acontoskat. Den opgjorte selskabsskat overføres til moderselskabet, med hvem selskabet er sambeskattet.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 nettorealisationseværdi.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatsen, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. oktober 2011 - 30. september 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		12.615.077	15.805.485
Andre driftsindtægter		932.622	5.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer		-10.388.666	-11.815.450
Andre eksterne omkostninger		<u>-670.216</u>	<u>-1.179.990</u>
Bruttoresultat		2.488.817	2.815.045
Personaleomkostninger	1	-2.351.145	-2.519.351
Af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver		<u>43.334</u>	<u>-59.263</u>
Resultat før finansielle poster		181.006	236.431
Finansielle indtægter	2	14.092	13.271
Finansielle omkostninger	3	<u>-17.421</u>	<u>-44.109</u>
Resultat før skat		177.677	205.593
Skat af årets resultat	4	<u>-50.091</u>	<u>-53.245</u>
Årets resultat		<u>127.586</u>	<u>152.348</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte		0	700.000
Overført resultat		<u>127.586</u>	<u>-547.652</u>
		<u>127.586</u>	<u>152.348</u>

Balance pr. 30. september 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
AKTIVER			
ANLÆGSAKTIVER			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>75.556</u>	<u>132.222</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>75.556</u>	<u>132.222</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele		30.000	38.700
Deposita		<u>109.002</u>	<u>139.060</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>139.002</u>	<u>177.760</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>214.558</u>	<u>309.982</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER			
Færdigvarer og handelsvarer		<u>0</u>	<u>107.343</u>
Varebeholdninger		<u>0</u>	<u>107.343</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		762.801	1.376.026
Andre tilgodehavender		277.699	117.230
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>38.609</u>
Tilgodehavender		<u>1.040.500</u>	<u>1.531.865</u>
Likvide beholdninger		<u>1.775.577</u>	<u>1.319.263</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>2.816.077</u>	<u>2.958.471</u>
AKTIVER I ALT		<u><u>3.030.635</u></u>	<u><u>3.268.453</u></u>

Balance pr. 30. september 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
PASSIVER			
EGENKAPITAL			
Selskabskapital		556.100	556.100
Overført resultat		142.409	14.823
Foreslået udbytte for regnskabsåret		0	700.000
Egenkapital i alt	6	<u>698.509</u>	<u>1.270.923</u>
Hensættelse til udskudt skat		10.343	4.806
Hensatte forpligtelser i alt		<u>10.343</u>	<u>4.806</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		402.223	597.103
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.133.013	801.918
Anden gæld		786.547	593.703
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>2.321.783</u>	<u>1.992.724</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>2.321.783</u>	<u>1.992.724</u>
PASSIVER I ALT		<u>3.030.635</u>	<u>3.268.453</u>

Noter til årsrapporten

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.292.030	2.440.815
Pensionsforsikringer	200	19.200
Andre omkostninger til social sikring	40.420	36.593
Andre personaleomkostninger	18.495	22.743
	<u>2.351.145</u>	<u>2.519.351</u>
2 Finansielle indtægter		
Andre finansielle indtægter	14.092	13.271
	<u>14.092</u>	<u>13.271</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	17.421	0
Andre finansielle omkostninger	0	44.109
	<u>17.421</u>	<u>44.109</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	44.554	49.632
Årets udskudte skat	5.537	3.613
	<u>50.091</u>	<u>53.245</u>
Skat af årets resultat fordeles således:		
Beregnet 25% skat af årets resultat før skat	44.419	51.398
	<u>44.419</u>	<u>51.398</u>

Noter til årsrapporten

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. oktober	<u>334.996</u>
Kostpris 30. september	<u>334.996</u>
Af- og nedskrivninger 1. oktober	202.774
Årets afskrivninger	<u>56.666</u>
	<u>259.440</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september	<u><u>75.556</u></u>

6 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået ud- bytte for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital 1. oktober	556.100	14.823	700.000	1.270.923
Betalt ordinært udbytte	0	0	-700.000	-700.000
Årets resultat	<u>0</u>	<u>127.586</u>	<u>0</u>	<u>127.586</u>
Egenkapital 30. september	<u><u>556.100</u></u>	<u><u>142.409</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>698.509</u></u>

Selskabskapitalen består af aktier à nominelt kr. 1.000 og multipla heraf. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.