



# TDC Erhvervscenter Køge ApS

CVR-nr. 25 77 30 98

## Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2013

---

Bo Lynge Pedersen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for TDC Erhvervscenter Køge ApS.

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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Køge, den 15. maj 2013

### **Direktion**

Bo Lyng Pedersen

Morten Birk Hansen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaveren i TDC Erhvervscenter Køge ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for TDC Erhvervscenter Køge ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 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 15. maj 2013

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hans H. Hansen

statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	TDC Erhvervscenter Køge ApS Københavnsvej 235 4600 Køge
	Telefon: 56 65 70 00 Telefax: 56 65 70 11
	CVR-nr.: 25 77 30 98 Stiftet: 5. december 2000 Hjemsted: Køge Regnskabsår: 1. januar - 31. december 12. regnskabsår
<b>Direktion</b>	Bo Lynge Pedersen Morten Birk Hansen
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Modervirksomhed</b>	TDC Mobil Center Holbæk ApS

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af salg af mobiltelefoner samt tilbehør indenfor TDC Erhvervscenter konceptet.

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

Årets bruttofortjeneste udgør 3.883 t.kr. mod 4.167 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 534 t.kr. mod 706 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>	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>3.883.156</b>	<b>4.167</b>
1 Personaleomkostninger	-3.136.661	-3.232
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>746.495</b>	<b>935</b>
Andre finansielle indtægter	-4.908	27
Andre finansielle omkostninger	-28.961	-21
<b>Resultat før skat</b>	<b>712.626</b>	<b>941</b>
2 Skat af årets resultat	-178.848	-235
<b>Årets resultat</b>	<b>533.778</b>	<b>706</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	533.778	706
<b>Disponeret i alt</b>	<b>533.778</b>	<b>706</b>

## Balance 31. december

---

<b>Aktiver</b>		2012	2011
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	<u>1.838.744</u>	<u>875</u>
	Varebeholdninger i alt	<u>1.838.744</u>	<u>875</u>
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.807.266	3.281
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	637.983	38
4	Udskudt skatteaktiv	4.868	7
	Andre tilgodehavender	547.496	509
	Periodeafgrænsningsposter	<u>31.818</u>	<u>34</u>
	Tilgodehavender i alt	<u>7.029.431</u>	<u>3.869</u>
	Likvide beholdninger	<u>5.238</u>	<u>202</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>8.873.413</u></b>	<b><u>4.946</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>8.873.413</u></b>	<b><u>4.946</u></b>

## Balance 31. december

---

### Passiver

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>Egenkapital</b>		
5 Anpartskapital	125.000	125
6 Overført resultat	75.000	75
7 Foreslået udbytte for regnskabsåret	533.778	706
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>733.778</b>	<b>906</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til pengeinstitutter	587.365	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	652.053	696
Leverandører af varer og tjenesteydelser	4.875.821	2.243
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.283.375	16
Selskabsskat	177.225	233
Anden gæld	563.796	852
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	8.139.635	4.040
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>8.139.635</b>	<b>4.040</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>8.873.413</b>	<b>4.946</b>

**8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser**

**9 Eventualposter**

## Noter

---

	2012 kr.	2011 t.kr.
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	2.837.099	2.860
Pensioner	195.575	203
Andre omkostninger til social sikring	41.627	49
Personalemkostninger i øvrigt	62.360	120
	<b>3.136.661</b>	<b>3.232</b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	6	6
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat	177.225	233
Årets regulering af udskudt skat	1.623	2
	<b>178.848</b>	<b>235</b>
<b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Kostpris 1. januar 2012	295.177	295
<b>Kostpris 31. december 2012</b>	<b>295.177</b>	<b>295</b>
Nedskrivninger 1. januar 2012	-295.177	-295
<b>Nedskrivninger 31. december 2012</b>	<b>-295.177</b>	<b>-295</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4. Udskudt skatteaktiv</b>		
Udskudt skatteaktiv 1. januar 2012	6.491	9
Udskudt skat af årets resultat	-1.623	-2
	<b>4.868</b>	<b>7</b>
<b>5. Anpartskapital</b>		
Anpartskapital 1. januar 2012	125.000	125
	<b>125.000</b>	<b>125</b>

## Noter

---

	31/12 2012 kr.	31/12 2011 t.kr.
<b>6. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. januar 2012	75.000	75
	<u>75.000</u>	<u>75</u>
<b>7. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte 1. januar 2012	705.908	362
Udloddet udbytte	-705.908	-362
Udbytte for regnskabsåret	533.778	706
	<u>533.778</u>	<u>706</u>
<b>8. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2012.		
<b>9. Eventualposter</b>		
<b>Eventualforpligtelser</b>		
Der foreligger ingen eventalforpligtelser pr. 31. december 2012.		

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for TDC Erhvervscenter Køge ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

### **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 årsregnskabet 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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes 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 af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

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**

### **Materielle anlægsaktiver**

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 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**

---

### **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 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 betalte acontoskatter.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter TDC Erhvervscenter Køge ApS solidarisk og ubegrænset overfor skattemyndighederne for kildeskatter opstået indenfor 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.