

TELAU ApS

Baldersbuen 14
2640 Hedehusene

Årsrapport
1. oktober 2015 - 30. september 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

01/03/2017

Anders Christian Lynge Nielsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	10
-------------------------	----

Balance	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	13
----------------------------	----

Noter	14
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	TELAU ApS Baldersbuen 14 2640 Hedehusene Fax: 70262346 CVR-nr: 25432088 Regnskabsår: 01/10/2015 - 30/09/2016
Bankforbindelse	Jyske Bank A/S Algade 24 4000 Roskilde Danmark
Revisor	PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB Birkevadsvej 14 4130 Viby Sjælland DK Danmark CVR-nr: 36490977 P-enhed: 1020064591

Ledespåtegning

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 for Telau ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat.

Den foreliggende årsrapport indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Baldersbrønde, den 20/02/2017

Direktion

Anders Christian Lynge Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejer i Telau ApS

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for Telau ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, omfattende resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk lovgivning. Dette kræver, at jeg 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 anvendte regnskabspraksis er passende, om ledelsens udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt at resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 er i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til Årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Assendløse, 20/02/2017

Preben Gjelstrup
Registreret revisor
PDG-REVISION, REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
CVR: 36490977

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er salg af alle former for ophængstilbehør til skilte, skilteholdere, vippearne, brochurespyd, brochureholdere og meget andet udstyr til udstillinger.

Selskabets formål er produktions- og salgsvirksomhed og anden dermed i forbindelse stående virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat på kr. 863.303 levede op til ledelsens forventninger.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke efter balancedagen indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for virksomhedens finansielle stilling.

Den forventede udvikling

Ledelsen forventer overskud i det kommende regnskabsår.

Ejerforhold

Følgende anpartshaver fremgår af selskabets ejerbog:

BALD Holding ApS, Baldersbrønde.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste regnskabsår.

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabets, 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 må tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Bruttoresultat

Bruttoresultatet er opgjort som nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser modregnet direkte omkostninger, forbundet med omsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger.

Skat

I årsregnskabet er afsat såvel aktuel skat som udskudt skat.

Udskudt skat er afsat som forskellen imellem de skattemæssige og regnskabsmæssige afskrivninger på materielle anlægsaktiver.

Balance**Anlægsaktiver**

Indretning af lejede lokaler, driftsmidler, inventar og biler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Kostpris omfatter købspris og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Der afskrives lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Indretning af lejede lokaler	5 år	Scrapværdi kr. 0
Driftsmidler og inventar	3-6 år	Scrapværdi kr. 0
Biler	3-6 år	Scrapværdi 0 % til 20 %

Varebeholdninger

Varebeholdningerne er optaget til kostpris incl. leveringsomkostninger.

Der er foretaget nedskrivning på ukurante varer.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til kostpris. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Konsolidering

Ledelsen har ikke udarbejdet koncernregnskab under henvisning til Årsregnskabslovens § 110 stk. 1.

Resultatopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		4.339.516	4.456.071
Personaleomkostninger	1	-1.238.944	-1.878.471
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-312.010	-233.311
Andre driftsomkostninger		-1.430.865	-2.428.448
Resultat af ordinær primær drift		1.357.697	-84.159
Andre finansielle indtægter	3	379.637	376.263
Øvrige finansielle omkostninger	4	-632.469	-800.710
Ordinært resultat før skat		1.104.865	-508.606
Skat af årets resultat	5	-241.562	107.446
Årets resultat		863.303	-401.160
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		863.303	-401.160
I alt		863.303	-401.160

Balance 30. september 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		461.058	413.019
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		274.523	413.639
Materielle anlægsaktiver i alt	6	735.581	826.658
Deposita		17.201	126.200
Finansielle anlægsaktiver i alt		17.201	126.200
Anlægsaktiver i alt		752.782	952.858
Fremstillede varer og handelsvarer		6.920.715	7.071.947
Varebeholdninger i alt		6.920.715	7.071.947
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		832.642	1.105.967
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		9.873.965	9.172.670
Andre tilgodehavender		51.353	50.901
Tilgodehavender i alt		10.757.960	10.329.538
Likvide beholdninger		14.647	25.741
Omsætningsaktiver i alt		17.693.322	17.427.226
Aktiver i alt		18.446.104	18.380.084

Balance 30. september 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.	7	125.000	125.000
Overført resultat		6.737.808	5.874.505
Egenkapital i alt		6.862.808	5.999.505
Gæld til banker		57.211	231.796
Kreditinstitutter i øvrigt		92.444	115.695
Langfristede gældsforpligtelser i alt	8	149.655	347.491
Gæld til banker		8.148.633	8.703.945
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		1.960.574	1.985.216
Leverandører af varer og tjenesteydelser		477.635	385.652
Skyldig selskabsskat		134.116	32.069
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		712.683	926.206
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		11.433.641	12.033.088
Gældsforpligtelser i alt		11.583.296	12.380.579
Passiver i alt		18.446.104	18.380.084

Egenkapitalopgørelse 1. okt 2015 - 30. sep 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	125.000	5.874.505	0	5.999.505
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	863.303	0	863.303
Egenkapital, ultimo	125.000	6.737.808	0	6.862.808

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	1.063.314	1.643.503
Pensionsbidrag	131.797	182.658
Andre omkostninger til social sikring	43.833	52.310
	1.238.944	1.878.471

Selskabet har i 2015/2016 gennemsnitligt beskæftiget 4 medarbejdere.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Produktionsanlæg og maskiner	172.894	71.841
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	139.116	161.470
	312.010	233.311

3. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Banker og debitorer	0	235
Tilknyttede virksomheder	366.447	366.490
Kasserabatter	13.190	9.538
	379.637	376.263

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Renter	673.437	708.201
Kursreguleringer	-43.968	72.134
Låneomkostninger	3.000	20.375
	632.469	800.710

5. Skat af årets resultat

	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Aktuel skat	241.562	-107.446
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	241.562	-107.446

6. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Driftsmateriel og inventar kr.	Biler kr.
Kostpris primo	682.677	2.671.588	358.680
Tilgang	0	220.933	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	682.677	2.892.521	358.680
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-440.300	-3.286.315	-187.418
Årets afskrivning	-106.219	-166.841	-32.897
Tilbageførsel ved afgang	0	1.194.587	0
Af- og nedskrivning ultimo	-546.519	-2.258.569	-220.315
Regnskabsmæssig værdi ultimo	136.158	413.019	138.365

7. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 125 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 24.05.2000	125.000
Tilgang	0
Anpartskapital ultimo	125.000

8. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Banker	231.068	173.857	57.211	0
Kreditinstitutter i øvrigt	115.695	23.251	92.444	0
	346.763	197.108	149.655	0

9. Oplysning om eventualaktiver

Koncernens danske selskaber hæfter ubegrænset og solidarisk for danske kildeskatter på udbytter, renter og royalties indenfor sambeskatningskredsen, og for selskabsskatten af koncernens sambeskattede danske indkomst.

Den samlede skyldige danske selskabsskat fremgår af årsrapporten for BALD Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen.

Der er rejst krav fra SKAT om forhøjelse af selskabets skattepligtige indkomst for året 2012 med kr. 50.000. Forhøjelsen er indeholdt i det samlede krav om forhøjelser af selskabernes samlede skattepligtige indkomster for årene 2012 - 2013 på samlet kr. 1.211.018.

Herudover er der ikke yderligere eventualforpligtelser.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Der er lyst ejendomsforbehold i bil. Bogført værdi pr. 30. september 2016 udgør kr. 138.365 og restgæld pr. 30. september 2016 andrager kr. 115.695.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb:

Driftsmidler, restløbetid i 24-49 måneder, i alt kr.759.801.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for søsterselskabs bankengagement er afgivet selvskyldnerkaution.

Til sikkerhed for søsterselskabs gæld til realkredit. Hovedstol på tinglyst gæld andrager andrager kr. 5.934.000 og restgæld på prioritetslån udgør pr. 30. september 2016 kr. 5.131.815.

Til sikkerhed for alt mellemværende er overfor bank pantsat skadesløsbrev (virksomhedspant) for nom.kr. 2.000.000.

Herudover er der ikke yderligere sikkerhedsstillelser.