

TELESTAT ApS
Industrivej 1, 1.
4200 Slagelse
CVR-nr. 35247041

Årsrapport 2016

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 26.05.2017

Dirigent

Navn: Michael Carlsen

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	3
Ledelsesberetning	4
Resultatopgørelse for 2016	5
Balance pr. 31.12.2016	6
Egenkapitalopgørelse for 2016	8
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

TELESTAT ApS
Industrivej 1, 1.
4200 Slagelse

CVR-nr.: 35247041
Hjemsted: Slagelse
Regnskabsår: 01.01.2016 - 31.12.2016

Bestyrelse

Michael Carlsen, formand
Jesper Buch
Poul Buur
Søren Kyllingsbæk

Direktion

Søren Kyllingsbæk

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Ndr. Ringgade 70A
4200 Slagelse

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for TELESTAT ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016.

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

Vi anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slagelse, den 26.05.2017

Direktion

Søren Kyllingsbæk

Bestyrelse

Michael Carlsen
formand

Jesper Buch

Poul Buur

Søren Kyllingsbæk

Den uafhængige revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet

Til den daglige ledelse i TELESTAT ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for TELESTAT ApS for regnskabsåret 01.01.2016 - 31.12.2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som den daglige ledelse har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter samt anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere den daglige ledelse med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er den daglige ledelses ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, den daglige ledelse har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Slagelse, den 26.05.2017

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr.: 33963556

Christian Hansen

statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er salg af løsninger inden for telefonstatistik.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør et underskud på 232 t.kr., hvilket vurderes som utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør (23) t.kr. og selskabet er dermed omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovgivningen. Der er foretaget de fornødne tiltag i forhold til den fremtidige drift, og ledelsen forventer, at selskabskapitalen reetableres ved egen drift inden for de nærmeste år.

Begivenheder efter balancedagen

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

Resultatopgørelse for 2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		261.381	352
Personaleomkostninger	2	(545.185)	(140)
Af- og nedskrivninger		<u>(10.000)</u>	<u>(3)</u>
Driftsresultat		(293.804)	209
Andre finansielle indtægter		1.151	0
Andre finansielle omkostninger	3	<u>(1.922)</u>	<u>(1)</u>
Resultat før skat		(294.575)	208
Skat af årets resultat	4	<u>62.498</u>	<u>(8)</u>
Årets resultat		<u>(232.077)</u>	<u>200</u>
Forslag til resultatdisponering			
Ordinært udbytte for regnskabsåret		0	20
Overført resultat		<u>(232.077)</u>	<u>180</u>
		<u>(232.077)</u>	<u>200</u>

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Goodwill		37.500	47
Immaterielle anlægsaktiver	5	37.500	47
Deposita		9.250	0
Finansielle anlægsaktiver	6	9.250	0
Anlægsaktiver		46.750	47
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		125.043	294
Udskudt skat	7	63.178	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	8	0	5
Periodeafgrænsningsposter		101.877	97
Tilgodehavender		290.098	396
Likvide beholdninger		114.131	237
Omsætningsaktiver		404.229	633
Aktiver		450.979	680

Balance pr. 31.12.2016

	<u>Note</u>	<u>2016 kr.</u>	<u>2015 t.kr.</u>
Virksomhedskapital		143.000	143
Overført overskud eller underskud		(165.767)	66
Forslag til udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>	<u>20</u>
Egenkapital		<u>(22.767)</u>	<u>229</u>
Udskudt skat	7	<u>0</u>	<u>1</u>
Hensatte forpligtelser		<u>0</u>	<u>1</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.032	195
Gæld til associerede virksomheder		56.578	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		28.642	0
Skyldig selskabsskat		0	7
Anden gæld	9	33.491	88
Periodeafgrænsningsposter		<u>152.003</u>	<u>160</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>473.746</u>	<u>450</u>
Gældsforpligtelser		<u>473.746</u>	<u>450</u>
Passiver		<u>450.979</u>	<u>680</u>
Going concern	1		
Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser	10		

Egenkapitaloppgørelse for 2016

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	Forslag til udbytte for regnskabs- året kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	143.000	66.310	20.000	229.310
Udbetalt ordinært udbytte	0	0	(20.000)	(20.000)
Årets resultat	0	(232.077)	0	(232.077)
Egenkapital ultimo	143.000	(165.767)	0	(22.767)

Noter

1. Going concern

Årets resultat udgør et underskud på 232 t.kr., hvilket vurderes som utilfredsstillende.

Egenkapitalen udgør (23) t.kr. og selskabet er dermed omfattet af kapitalbestemmelserne i selskabslovgivningen. Der er foretaget de fornødne tiltag i forhold til den fremtidige drift, og ledelsen forventer, at selskabskapitalen reetableres ved egen drift inden for de nærmeste år.

	2016	2015
	kr.	t.kr.
2. Personaleomkostninger		
Gager og lønninger	516.293	136
Pensioner	18.869	3
Andre omkostninger til social sikring	4.614	1
Andre personaleomkostninger	5.409	0
	545.185	140
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	1	

	2016	2015
	kr.	t.kr.
3. Andre finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger fra associerede virksomheder	564	0
Renteomkostninger i øvrigt	1.324	1
Valutakursreguleringer	34	0
	1.922	1

	2016	2015
	kr.	t.kr.
4. Skat af årets resultat		
Aktuel skat	0	7
Ændring af udskudt skat	(64.199)	1
Regulering vedrørende tidligere år	1.701	0
	(62.498)	8

Noter

	Goodwill
	kr.
5. Immaterielle anlægsaktiver	
Kostpris primo	50.000
Kostpris ultimo	50.000
Af- og nedskrivninger primo	(2.500)
Årets afskrivninger	(10.000)
Af- og nedskrivninger ultimo	(12.500)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	37.500

	Deposita
	kr.
6. Finansielle anlægsaktiver	
Tilgange	9.250
Kostpris ultimo	9.250
Regnskabsmæssig værdi ultimo	9.250

	2016	2015
	kr.	t.kr.
7. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	(393)	(1)
Fremførbare skattemæssige underskud	63.571	0
	63.178	(1)

8. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer er indfriet i året. Der er ikke aftalt vilkår for mellemregning med direktionen. Tilgodehavendet er forrentet i henhold til gældende regler med 10,05%.

	2016	2015
	kr.	t.kr.
9. Anden gæld		
Moms og afgifter	16.278	76
Skyldig løn, A-skat, sociale bidrag m.m.	17.213	12
	33.491	88

Noter

	2016	2015
	kr.	t.kr.
10. Ikke-indregnede leje- og leasingforpligtelser		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter med tredjemand frem til udløb	4.625	0

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

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

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

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, salgsfremmende omkostninger 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.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger.

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.

Balancen

Goodwill

Goodwill er positive forskelsbeløb mellem kostpris og brugsværdien af overtagne aktiver og forpligtelser i virksomhedsovertagelsen. Goodwill afskrives lineært over den vurderede brugstid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Brugstiderne er fastlagt ud fra en vurdering af i hvilket omfang, der er tale om strategisk erhvervede virksomheder med en stærk markedsposition og langsigtet indtjeningsprofil og i hvilket omfang goodwillbeløbet inkluderer tidsbegrænsede immaterielle ressourcer, som det ikke har været muligt at udskille og indregne som særskilte aktiver. Hvis brugstiden ikke kan skønnes pålideligt fastsættes den til 10 år. Brugstiderne revurderes årligt. De anvendte afskrivningsperioder udgør 5 år.

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

Tilgodehavender

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

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.

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

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. Ekstraordinære udbytter vedtaget i regnskabsåret indregnes direkte på egenkapitalen ved udlodning og vises som en særskilt post i ledelsens forslag til resultatdisponering.

Andre finansielle forpligtelser

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne indtægter til resultatføring i efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til kostpris.