



addere revision

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

Ole M. Radio – TV, Fakse ApS

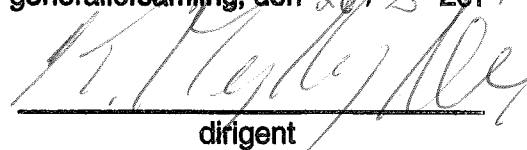
Vinkældertorvet 5

4640 Faxe

Årsrapport for 2015/16

CVR-nr. 84 91 36 18

**Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling, den 28/2 2017**



dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Selskabsoplysninger

Årsrapport 1. oktober 2015 - 30. september 2016

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	7
Aktiver pr. 30. september	8
Passiver pr. 30. september	9
Noter	10

Ledespåtegning

Dirktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2015 – 30. september 2016 for Ole M. Radio – TV, Fakse ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

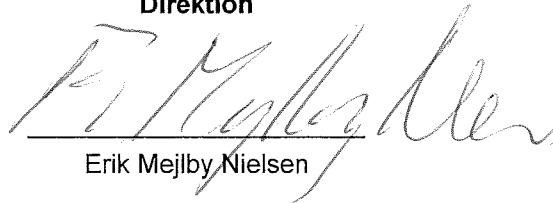
Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2016 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 – 30. september 2016.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Revision af årsregnskabet for det kommende regnskabsår er fravalgt. Direktionen anser betingelserne for at undlade revisionen for opfyldt.

Faxe, den 28. februar 2017

Direktion

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Erik Mejlby Nielsen', is written over a horizontal line. The signature is cursive and somewhat stylized.

Erik Mejlby Nielsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalhaverne i Ole M. Radio – TV, Fakse ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ole M. Radio – TV, Fakse ApS for 1. oktober 2015 - 30. september 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 - opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen 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 ledelsens 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, som ledelsen 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.

Køge, den 28. februar 2017

Addere Revision

statsautoriseret revisionspartnerselskab

(CVR-nr. 34 58 99 92)



Carl-Johan Juul-Jensen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabets navn	Ole M. Radio – TV, Fakse ApS Vinkældertorvet 5 4640 Faxe Telefon: 56 71 51 51 Telefax: 56 71 52 52 CVR-nr.: 84 91 36 18 Hjemstedskommune: Faxe Kommune
Direktion	Erik Mejlby Nielsen
Revisor	Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6 4600 Køge
Hovedaktivitet	Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i at drive handel med radio- og TV-udstyr, reparation heraf samt handel med andet elektronisk udstyr, herunder edb- og kommunikationsudstyr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med reglerne gældende for regnskabsklasse B.

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, herunder 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg 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, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Eksterne omkostninger

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

Afskrivninger

Immaterielle og materielle anlægsaktiver afskrives over deres forventede brugstid. Afskrivningsperioden er beskrevet under de enkelte anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat og udskudt skat

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet indgår i en sambeskatning med den helejede dattervirksomhed. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, Indretning af lejede lokaler, lejeapparater, driftsmidler og automobiler måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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:

Bygninger	100 år
Indretning af lejede lokaler	10 år
Lejeapparater	5 år
Driftsmateriel og inventar	3-5 år
Automobiler	3-5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi. Der foretages årligt nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis grupper af aktiver.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet. I tilfælde, hvor kostprisen er højere end nettorealiseringsværdien, nedskrives denne til lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab til nettorealiseringsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele

Andre værdipapirer og kapitalandele indregnet under finansielle anlægsaktiver, omfatter obligationer og aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen. Børsnoterede værdipapirer måles til børskurs. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi.

Egenkapital

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de gældende 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 skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>	<u>2014/15</u> <u>DKK</u>
Bruttofortjeneste	1.045.285	824.233
1 Personaleomkostninger	-985.610	-1.002.573
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-58.657	-87.426
Andre driftsomkostninger	55.935	-31.426
Driftsresultat	56.953	-297.192
Andre finansielle indtægter	53.008	17.524
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-29.832	-30.552
Andre finansielle omkostninger	0	-5.471
Resultat før skat	80.129	-315.691
3 Skat af årets resultat	-10.363	150.177
Årets resultat	69.766	-165.514
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte	0	0
Overført til overført resultat	69.766	-165.514
	69.766	-165.514

Aktiver pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>Anlægsaktiver</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>	<u>2014/15</u> <u>DKK</u>
4	Materielle anlægsaktiver		
	Grunde og bygninger	768.000	778.500
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	40.434	88.591
		808.434	867.091
	Finansielle anlægsaktiver		
	Værdipapirer	112.779	79.455
		112.779	79.455
	Anlægsaktiver i alt	921.213	946.546
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	Varebeholdninger		
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.556.622	1.676.735
		1.556.622	1.676.735
	Tilgodehavender		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	375.971	300.546
5	Udskudt skatteaktiv	103.000	171.000
	Andre tilgodehavender	32.173	15.055
		511.144	486.601
	Likvide beholdninger	246.574	103.881
	Omsætningsaktiver i alt	2.314.340	2.267.217
	Aktiver i alt	3.235.553	3.213.763

Passiver pr. 30. september

<u>Note</u>		<u>2015/16</u> <u>DKK</u>	<u>2014/15</u> <u>DKK</u>
5	<u>Egenkapital</u>		
	Selskabskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger	147.532	147.532
	Overført resultat	626.083	556.317
	Egenkapital i alt	<u>973.615</u>	<u>903.849</u>
	 <u>Gældsforpligtelser</u>		
	Kortfristede gældsforpligtelser		
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	527.444	560.012
	Gæld til tilknyttede virksomheder	1.463.253	1.491.334
	Anden gæld	271.241	258.568
		<u>2.261.938</u>	<u>2.309.914</u>
	 Gældsforpligtelser i alt	<u>2.261.938</u>	<u>2.309.914</u>
	 Passiver i alt	<u>3.235.553</u>	<u>3.213.763</u>
6	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter

		2015/16	2014/15
1	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>DKK</u>	<u>DKK</u>
	Lønninger og vederlag	902.891	919.446
	Pensioner	64.035	64.081
	Andre udgifter til social sikring	18.684	19.046
		<u>985.610</u>	<u>1.002.573</u>
	 Gennemsnitligt antal medarbejdere i regnskabsåret	 <u>3</u>	 <u>3</u>
 2	 <u>Afskrivninger af materielle anlægsaktiver</u>		
	Lejeapparater	14.824	17.048
	Driftsmidler	33.333	59.878
	Bygninger	10.500	10.500
		<u>58.657</u>	<u>87.426</u>
 3	 <u>Skat</u>	 <u>Resultat- opgørelse</u>	 <u>Aktuel skat</u>
	Saldo primo	0	-171.000
	Sambeskatningsgodtgørelse, ført på mellemregning	-57.637	0
	Regulering af udskudt skat	68.000	68.000
		<u>10.363</u>	<u>-103.000</u>

Noter

4 <u>Materielle anlægsaktiver</u>	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Leje- apparater</u>	<u>Drifts- midler</u>
Anskaffelsessum primo	862.300	153.757	1.076.565
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	-691	-125.051
Anskaffelsessum ultimo	862.300	153.066	951.514
Opskrivninger primo	189.144	0	0
Opskrivninger ultimo	189.144	0	0
Afskrivninger primo	272.944	109.611	1.032.120
Årets afskrivninger	10.500	14.824	33.333
Afskrivning vedr. årets afgang	0	-691	-125.051
Afskrivninger ultimo	283.444	123.744	940.402
Bogført værdi ultimo	768.000	29.322	11.112

Noter

5	<u>Egenkapital</u>	2015/16	2014/15
		DKK	DKK
	Egenkapital primo	903.849	1.063.689
	Årets resultat	69.766	-165.514
	Årets regulering, som følge af ændring i skatteprocent	0	5.674
		973.615	903.849
	Egenkapitalen specificeres således:		
	Anpartskapital	200.000	200.000
	Reserve for opskrivninger primo	147.532	141.858
	Årets regulering, som følge af ændring i skatteprocent	0	5.674
	Reserve for opskrivninger ultimo	147.532	147.532
	Overført resultat primo	556.317	721.831
	Overført fra resultatdisponering	69.766	-165.514
	Overført resultat ultimo	626.083	556.317
	Egenkapital ultimo	973.615	903.849

Anpartskapital

Anpartskapitalen består af anparter á nominelt t.kr. 200. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

6 **Andre forpligtelser og sikkerhedsstillelser**

Sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for kreditinstitutter er der meddelt ejerpant stor kr. 400.000 i grunde og bygninger, bogført værdi t.kr. 768.

Til sikkerhed for leverandørgæld, er der stillet sikkerhed i værdipapirer med t.kr. 65.

Sambeskatning

Ole M. Radio - TV, Fakse ApS hæfter solidarisk for den samlede skat af sambeskatningsindkomst samt indeholdt udbytteskat og renter for de selskaber, der er omfattet af sambeskatningen, indtil de er betalt til SKAT. Eventuelle senere korrektioner til selskabets skatter og kildeskatte kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.