

# Ole M. Radio - TV. Fakse ApS

Vinkældertorvet 5  
4640 Faxe

CVR.nr.: 84 91 36 18

## ÅRSRAPPORT 2017/2018

Regnskabsperiode: 1/10 2017 - 30/9 2018

(40. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
28. februar 2019

---

Erik Mejlby Nielsen  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b><u>SIDE</u></b>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
<b>Årsregnskab</b>	
Resultatopgørelse 1/10 2017 - 30/9 2018	5.
Balance pr. 30/9 2018	6.
Noter	8.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Ole M. Radio - TV. Fakse ApS  
Vinkældertorvet 5  
4640 Faxe

CVR.nr.: 84 91 36 18

Regnskabsperiode: 1/10 2017 - 30/9 2018

Stiftelsesdato: 2/10 1978

### Direktion

Erik Mejlby Nielsen

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2017/2018 for

Ole M. Radio - TV. Fakse ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30/9 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/10 2017 - 30/9 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 28. februar 2019

### Direktion

.....  
Erik Mejlby Nielsen

## Resultatopgørelse 1/10 2017 - 30/9 2018

Note	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>676.626</b>	<b>852.002</b>
1 Personalemkostninger	-886.947	-959.674
Af- og nedskrivninger	<u>-18.491</u>	<u>-35.408</u>
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>-228.812</b>	<b>-143.080</b>
Andre finansielle indtægter	23.370	24.367
Nedskrivning af finansielle aktiver	-4.712	33.071
Andre finansielle omkostninger	<u>-28.915</u>	<u>-30.044</u>
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>-239.069</b>	<b>-115.686</b>
2 Skat af årets resultat	<u>62.501</u>	<u>31.865</u>
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>-176.568</u></b>	<b><u>-83.821</u></b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Overført resultat	<u>-176.568</u>	<u>-83.821</u>
<b>I ALT</b>	<b><u>-176.568</u></b>	<b><u>-83.821</u></b>

**Balance pr. 30/9 2018**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Grunde og bygninger	747.000	757.500
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>7.825</u>	<u>15.816</u>
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>754.825</u></b>	<b><u>773.316</u></b>
Aktier nordea	13.723	16.640
Aktie El-salg	<u>127.414</u>	<u>129.210</u>
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>141.137</u></b>	<b><u>145.850</u></b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>895.962</u></b>	<b><u>919.166</u></b>
Varebeholdninger	<u>1.472.426</u>	<u>1.559.552</u>
<b>Varebeholdninger i alt</b>	<b><u>1.472.426</u></b>	<b><u>1.559.552</u></b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	146.929	321.514
Andre tilgodehavender	<u>31.712</u>	<u>0</u>
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b><u>178.641</u></b>	<b><u>321.514</u></b>
Likvide beholdninger	<u>155.465</u>	<u>183.433</u>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b><u>1.806.532</u></b>	<b><u>2.064.499</u></b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b><u>2.702.494</u></b>	<b><u>2.983.665</u></b>

**Balance pr. 30/9 2018**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
Virksomhedskapital	200.000	200.000
<b>3</b> Reserve for opskrivninger	147.532	147.532
<b>4</b> Overført resultat	<u>365.694</u>	<u>542.262</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>713.226</u></b>	<b><u>889.794</u></b>
<b>2</b> Udskudt skat	<u>0</u>	<u>31.000</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>31.000</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	312.775	418.739
Kortfristede gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder	1.453.448	1.326.861
Anden gæld	<u>223.045</u>	<u>317.271</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>1.989.268</u></b>	<b><u>2.062.871</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>1.989.268</u></b>	<b><u>2.062.871</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>2.702.494</u></b>	<b><u>2.983.665</u></b>
<b>5</b> Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed		
<b>6</b> Eventualforpligtelser		
<b>7</b> Hovedaktivitet		
<b>8</b> Anvendt regnskabspraksis		

## NOTER

	<u>2017/2018</u>	<u>2016/2017</u>
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<u>3</u>	<u>3</u>
Gager og lønninger	805.249	877.544
Pensionsbidrag	63.542	63.480
Andre omkostninger til social sikring	18.156	18.650
	<u>886.947</u>	<u>959.674</u>
<b>Note 2 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	0	-31.865
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-62.501	0
	<u>-62.501</u>	<u>-31.865</u>
<b>Note 3 - Reserve for opskrivninger</b>		
Reserve for opskrivninger	147.532	147.532
	<u>147.532</u>	<u>147.532</u>
<b>Note 4 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	542.262	626.083
Årets resultat	-176.568	-83.821
	<u>365.694</u>	<u>542.262</u>

### **Note 5 - Undtagelsesbestemmelser for mikrovirksomhed**

Der er anvendt en eller flere undtagelser jf. Årsregnskabslovens § 22 b, stk. 4.

### **Note 6 - Eventualforpligtelser**

Selskabet hæfter solidarisk med moderselskabet Mejlby Holding ApS for skat af koncernens sambeskattede indkomst og for visse eventuelle kildeskatter, herunder udbytteskat.

Skyldig skat af koncernens sambeskattede indkomst fremgår af årsrapporten for Mejlby Holding ApS, der er administrationselskab for sambeskatningen.

### **Note 7 - Hovedaktivitet**

#### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabet driver handel med tv, radio og elektronikudstyr.



## NOTER

2017/2018

2016/2017

### Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

For det kommende år forventes et positivt resultat.

### Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

### Note 8 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

# NOTER

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

### Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

### Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet, herunder fortjenester ved salg af anlægsaktiver.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

## NOTER

### 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 posterings direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler.

### Sambeskatning

Selskabet er omfattet af reglerne om tvungen sambeskatning. Moderselskabet er administrationsselskab og betaler dermed koncernens samlede selskabsskat til skattemyndighederne.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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 under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Det er fravalgt at vise noter for de materielle anlægsaktiver.

## NOTER

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Investeringsejendomme værdiansættes til handelsværdi og samtlige værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen. Handelsværdien opgøres på grundlag af en systematisk vurdering af de enkelte ejendommers forventede afkast.

Da der er tale om investeringsejendomme som løbende vedligeholdes, foretages der ikke afskrivninger på investeringsejendomme.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af investeringsejendomme opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige dagsværdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<b>Brugstid</b>	<b>Restværdi af kostpris</b>
Grunde og bygninger	100 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	3- 5 år	0 %

### **Finansielle anlægsaktiver**

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsværdien, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

## NOTER

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektivisere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

### Tilgodehavender

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

### Udskudt skatteaktiv

Ved beregning af skatteværdien af fremførselsberettigede underskud mv. anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

### Selskabsskat

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 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 værdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22 %.

## NOTER

### **Sambeskatning**

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat, som endnu ikke er afregnet med administrationselskabet indregnes i balancen under Andre tilgodehavender eller Anden gæld.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

## Erik Mejlby Nielsen

---

PID: 9208-2002-2-512954706214

Tidspunkt for underskrift: 04-03-2019 kl.: 16:50:35

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at [www.esignatur.dk](http://www.esignatur.dk).

This document has esignatur Agreement-ID: c5ddd7c2sphm18841857