



**addere revision**

STATSAUTORISERET REVISIONSPARTNERSELSKAB

**Ole M. Radio – TV, Fakse ApS**

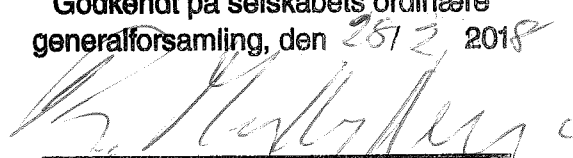
**Vinkældertorvet 5**

**4640 Faxe**

**Årsrapport for 2016/17**

**CVR-nr. 84 91 36 18**

**Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, den 28/2 2018**

  
**dirigent**

## Indholdsfortegnelse

### Side

#### **Selskabsoplysninger**

1

#### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning

2

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

3

#### **Ledelsesberetning**

Beretning

4

#### **Årsrapport 1. oktober 2016 - 30. september 2017**

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

8

Aktiver pr. 30. september

9

Passiver pr. 30. september

10

Noter

11

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabets navn</b>	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
<b>Direktion</b>	Erik Mejlby Nielsen
<b>Revisor</b>	Addere Revision statsautoriseret revisionspartnerselskab Galoche Allé 6 4600 Køge

## Ledelsespåtegning

Dirktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2016 – 30. september 2017 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 2017 samt af resultat af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 – 30. september 2017.

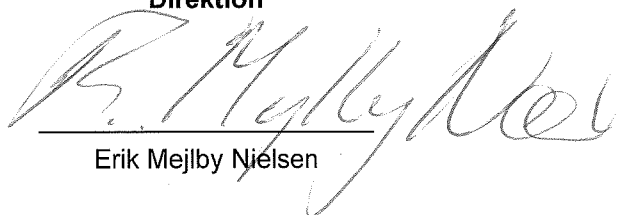
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omdrøjer.

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 2018

**Direktion**



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 2016 - 30. september 2017 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 2018  
Addere Revision  
statsautoriseret revisionspartnerselskab  
(CVR-nr. 34 58 99 92)



Carl-Johan Juul-Jensen  
statsautoriseret revisor

MNE-nr. 9950

## Ledelsesberetning

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

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.

### **Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat er et underskud på kr. -83.821. Der henvises i øvrigt til resultatopgørelsen for tiden 1. oktober 2016 – 30. september 2017 og balancen pr. 30. september 2017.

Årets resultat vurderes af ledelsen som utilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning**

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentligt vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

## 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
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	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 nominal 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 gældsmetode 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>2016/17</u> <u>DKK</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>852.002</b>	<b>1.045.285</b>
1 Personaleomkostninger	-959.674	-985.610
2 Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-35.408	-58.657
Andre driftsomkostninger	0	55.935
<b>Driftsresultat</b>	<b>-143.080</b>	<b>56.953</b>
Andre finansielle indtægter	57.438	53.008
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	-29.615	-29.832
Andre finansielle omkostninger	-429	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>-115.686</b>	<b>80.129</b>
3 Skat af årets resultat	31.865	-10.363
<b>Årets resultat</b>	<b>-83.821</b>	<b>69.766</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>		
Foreslået udbytte	0	0
Overført til overført resultat	-83.821	69.766
	<b>-83.821</b>	<b>69.766</b>

## Aktiver pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>Anlægsaktiver</u>	<u>2016/17</u> <u>DKK</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>
4	<b>Materielle anlægsaktiver</b>		
	Grunde og bygninger	757.500	768.000
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	15.816	40.434
		<u>773.316</u>	<u>808.434</u>
	<b>Finansielle anlægsaktiver</b>		
	Værdipapirer	145.850	112.779
		<u>145.850</u>	<u>112.779</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<u>919.166</u>	<u>921.213</u>
	<u>Omsætningsaktiver</u>		
	<b>Varebeholdninger</b>		
	Fremstillede varer og handelsvarer	1.559.552	1.556.622
		<u>1.559.552</u>	<u>1.556.622</u>
	<b>Tilgodehavender</b>		
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	321.514	375.971
3	Udskudt skatteaktiv	0	103.000
	Andre tilgodehavender	16.217	32.173
		<u>337.731</u>	<u>511.144</u>
	<b>Likvide beholdninger</b>	<u>167.216</u>	<u>246.574</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<u>2.064.499</u>	<u>2.314.340</u>
	<b>Aktiver i alt</b>	<u>2.983.665</u>	<u>3.235.553</u>

## Passiver pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2016/17</u> <u>DKK</u>	<u>2015/16</u> <u>DKK</u>
5	<b><u>Egenkapital</u></b>	
	200.000	200.000
	147.532	147.532
	542.262	626.083
	<b><u>889.794</u></b>	<b><u>973.615</u></b>
	<b><u>Egenkapital i alt</u></b>	
3	31.000	0
	<b><u>31.000</u></b>	<b><u>0</u></b>
	<b><u>Hensættelser i alt</u></b>	
	<b><u>Gældsforpligtelser</u></b>	
	<b><u>Kortfristede gældsforpligtelser</u></b>	
	418.739	527.444
	1.326.861	1.463.253
	317.271	271.241
	<b><u>2.062.871</u></b>	<b><u>2.261.938</u></b>
	<b><u>Gældsforpligtelser i alt</u></b>	
	<b><u>2.062.871</u></b>	<b><u>2.261.938</u></b>
	<b><u>Passiver i alt</u></b>	
	<b><u>2.983.665</u></b>	<b><u>3.235.553</u></b>
6	Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser	

## Noter

		2016/17	2015/16
1	<b><u>Personaleomkostninger</u></b>	<b><u>DKK</u></b>	<b><u>DKK</u></b>
	Lønninger og vederlag	877.544	902.891
	Pensioner	63.480	64.035
	Andre udgifter til social sikring	18.650	18.684
		<b><u>959.674</u></b>	<b><u>985.610</u></b>
	 <b>Gennemsnitligt antal medarbejdere i regnskabsåret</b>	<b><u>3</u></b>	<b><u>3</u></b>
2	<b><u>Afskrivninger af materielle anlægsaktiver</u></b>		
	Lejeapparater	13.796	14.824
	Driftsmidler	11.112	33.333
	Bygninger	10.500	10.500
		<b><u>35.408</u></b>	<b><u>58.657</u></b>
3	<b><u>Skat</u></b>	<b><u>Resultat- opgørelse</u></b>	<b><u>Aktuel skat</u></b>
	Saldo primo	0	-103.000
	Sambeskatningsgodtgørelse, ført på mellemregning	-165.865	0
	Regulering af udskudt skat	134.000	134.000
		<b><u>-31.865</u></b>	<b><u>31.000</u></b>

## Noter

4 <b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>Grunde og bygninger</b>	<b>Leje- apparater</b>	<b>Drifts- midler</b>
Anskaffelsessum primo	862.300	153.066	951.514
Tilgang	0	290	0
<b>Anskaffelsessum ultimo</b>	<b>862.300</b>	<b>153.356</b>	<b>951.514</b>
Opskrivninger primo	189.144	0	0
<b>Opskrivninger ultimo</b>	<b>189.144</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Afskrivninger primo	283.444	123.744	940.402
Årets afskrivninger	10.500	13.796	11.112
<b>Afskrivninger ultimo</b>	<b>293.944</b>	<b>137.540</b>	<b>951.514</b>
<b>Bogført værdi ultimo</b>	<b>757.500</b>	<b>15.816</b>	<b>0</b>

## Noter

		2016/17	2015/16
		DKK	DKK
<b>5</b>	<b><u>Egenkapital</u></b>		
	Egenkapital primo	973.615	903.849
	Årets resultat	-83.821	69.766
		<b>889.794</b>	<b>973.615</b>
	Egenkapitalen specificeres således:		
	<b>Anpartskapital</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
	Reserve for opskrivninger primo	147.532	147.532
	<b>Reserve for opskrivninger ultimo</b>	<b>147.532</b>	<b>147.532</b>
	Overført resultat primo	626.083	556.317
	Overført fra resultatdisponering	-83.821	69.766
	<b>Overført resultat ultimo</b>	<b>542.262</b>	<b>626.083</b>
	<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>889.794</b>	<b>973.615</b>

### **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. 758.

Til sikkerhed for leverandørgæld, er der stillet sikkerhed i værdipapirer med t.kr. 129.

### **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 kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.