

Telefon-Service & Søn ApS

CVR-nr. 33 88 54 82

Årsrapport 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den:

18. marts 2013

Edwin Back
Dirigent



ÅRSRAPPORT 2011/12

(1. regnskabsår)

INDHOLD

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Anvendt regnskabspraksis	4-6
Resultatopgørelse	7
Balance, aktiver	8
Balance, passiver	9
Noter	10-11

VIRKSOMHEDSOPLYSNINGER

Virksomheden

Telefon-Service & Søn ApS
Naverland 2, st.
2600 Glostrup

CVR-nr.

33 88 54 82

Regnskabsår

7. september 2011 - 30. september 2012

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har bestået kontorserviceydelser, fotokopiering og dokumentbehandling.

Selskabets direktion

Edwin Back

Selskabets revisor

Haamann A/S, Statsautoriserede revisorer
Naverland 2, 7.
2600 Glostrup
CVR.nr. 24 25 69 95

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 7. september 2011 - 30. september 2012 for Telefon-Service & Søn ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Ledelsen anser betingelserne for at kunne fravælge revision for det kommende regnskabsår som opfyldt.

Glostrup, den 18. marts 2013

Direktion:



Edwin Back

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Telefon-Service & Søn ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Telefon-Service & Søn ApS for regnskabsåret 7. september 2011 - 30. september 2012 der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes 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 nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi 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 selskabets 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 selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

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

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold.

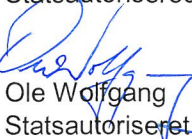
Årsregnskabet er aflagt på going concern basis, hvilket efter vor opfattelse forudsætter ekstern finansiel støtte, samt dels øget omsætning og tilpasning af omkostningsstrukturen. Under henvisning til note 6, er selskabet i forhandlinger med leverandører og samarbejdspartnere for at sikre fortsat drift. Vi er på nuværende tidspunkt ikke i stand til at bedømme hvorledes selskabet opfylder betingelserne for going concern og vi tager derfor forbehold herfor. Vi er ikke i stand til at bedømme om disse forudsætninger kan opfyldes.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra den mulige indvirkning på det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 7. september 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Glostrup, den 18. marts 2013

HAAMANN A/S
Statsautoriserede revisorer


Ole Wolfgang
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Telefon-Service & Søn ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

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 og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttoresultat

Bruttoresultat udgøres af nettoomsætning med fradrag af det til nettoomsætningen direkte henførbare vareforbrug og med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen ved salg af handels- og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, autodrift, lokaler, småanskaffelser, administration m.v.

Finansielle poster

Finansielle omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteromkostninger.

Skat af årets resultat

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 poster direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

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

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgpris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgpris.

Tilgodehavender

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

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skyldig skat 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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien 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 nettoskatteaktiver 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 25%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

RESULTATOPGØRELSE
7. september 2011 - 30. september 2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
Bruttoresultat		637.249
Personaleomkostninger	1	-804.825
Afskrivninger	2	<u>-23.700</u>
Resultat af primær drift		-191.276
Finansielle omkostninger		<u>-4.378</u>
Resultat før skat		-195.654
Skat af årets resultat (indtægt)	3	<u>46.000</u>
Årets resultat		<u>-149.654</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret		0
Overført resultat		<u>-149.654</u>
		<u>-149.654</u>

BALANCE 30. september 2012

AKTIVER

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> <u>kr.</u>
Materielle anlægsaktiver	4	
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>94.800</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>94.800</u>
 <u>Omsætningsaktiver</u>		
Varebeholdninger		
Handelsvarer		<u>24.362</u>
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		58.282
Skatteaktiv		46.000
Andre tilgodehavender		<u>1.612</u>
		<u>105.894</u>
Likvide beholdninger		<u>20.525</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>150.781</u>
Aktiver i alt		<u>245.581</u>

9.

BALANCE 30. september 2012

PASSIVER

	<u>Note</u>	<u>2011/12</u> kr.
<u>Egenkapital</u>	5	
Selskabskapital		80.000
Overført resultat		-149.654
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>0</u>
		<u>-69.654</u>
<u>Hensatte forpligtelser</u>		
Hensættelse til udskudt skat		<u>0</u>
<u>Gældsforpligtelser</u>		
<u>Kortfristede gældsforpligtelser</u>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser		95.990
Selskabsskat		0
Anden gæld		<u>219.245</u>
		<u>315.235</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>315.235</u>
Passiver i alt		<u>245.581</u>
Kapitalberedskab	6	
Eventualposter m.v.	7	

NOTER

5. Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabs- året	I alt
Egenkapital 7. september 2011	80.000	0	0	80.000
Udbetalt udbytte			0	0
Overført af årets resultat		-149.654	0	-149.654
Egenkapital 30. september 2012	80.000	-149.654	0	-69.654

6. Kapitalberedskab

Selskabet har tabt mere end 50% af selskabskapitalen, og egenkapitalen udgør pr. 30. september 2012 kr. -69.654. Det er ledelsens vurdering, at selskabets selskabskapital vil kunne reetableres ved egen drift over de kommende år.

Selskabets fortsatte drift er betinget af ekstern finansiel støtte samt dels øget omsætning, tilpasning af omkostningsstrukturen og en øget indtjening. Det er ledelsens forventning af disse tilpasninger kan reetablere den tabte kapital og opretholde selskabets fortsatte drift.

Selskabet har i regnskabsåret indregnet udskudt skat der pr. 30. september 2012 tkr. 46. Det er ledelsens vurdering, at selskabet indenfor en kort årrække vil kunne opnå resultater, der vil kunne udnytte det udskudte skatteaktiv

7. Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået leasingaftale om operationel leasing. Leasingforpligtelse udgør max. tkr. 137.

Til sikkerhed for gældsbrev stort tkr. 42, er der afgivet ejendomsforbehold i andre anlæg, driftsmateriel og inventar.