

TELE PHONE ApS

Årsrapport

1. november 2011 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

18/07/2013

Ali Alrudayni

Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

TELE PHONE ApS
Nørrebrogade 63
2200 København N

CVR-nr: 34044279
Regnskabsår: 01/11/2011 - 31/12/2012

Revisor

BULLER TEX FLEMMING OLSEN REGISTRERET REVISIONS S.M.B.A.
Østervej 1A
4100 Ringsted
CVR-nr: 32560164

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Tele Phone ApS
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København N, den 18/07/2013

Direktion

Ali Alrudayni

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Bestyrelsen og direktionen anser fortsat, at betingelserne for at undlade revision er opfyldt.

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Til anpartshaveren i Tele Phone ApS:

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Baseret på oplysninger fra selskabets ledelse har jeg i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om assistance ved regnskabsopstilling, opstillet selskabets årsregnskab pr. 31. december 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Jeg har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og kan derfor ikke udtrykke nogen grad af sikkerhed derom.

Jeg henviser til årsregnskabets afsnit om anvendt regnskabspraksis.

Supplerende oplysninger

Der er konstateret overtrædelse af bogføringsloven og momsloven og indskudskapitalen er tabt jvfr. selskabslovens §119.

Benløse, 18/07/2013

Buller Tex Flemming Olsen

Registreret Revisor

BULLER TEX FLEMMING OLSEN REGISTRERET REVISIONS

S.M.B.A.

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er detailhandel med telekommunikationsudstyr, samt dertil relateret aktivitet.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet fortætter uændret sin drift

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Tele Phone ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har valgt herudover at følge nedenstående regler for regnskabsklasse C:

Ledelsesberetning er medtaget

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 efterfølgende.

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 nominelle 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.

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 den lavere genindvindingsværdi.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens §112 for delkoncerner. Selskabet indgår i koncernregnskabet for M.A.R. Holding ApS, c/o Uni Travel & Exchange ApS, Nørrebrogade 63 1., CVR nummer 34042543.

Resultatopgørelse

I henhold til §32 i årsregnskabsloven er posterne omsætning, vareforbrug og andre eksterne omkostninger sammendraget til posten Bruttofortjeneste.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, operationelle leasingomkostninger og tab på debitorer mv.

Ydelser i forbindelse med operationelle leasingaftaler og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter 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 myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

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

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatteordningen.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar afskrives lineært over 3-8 år med en restværdi på 0-30% af kostpris.

Småanskaffelser med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret

Varebeholdninger

Varelageret er tabt og derfor nedskrevet til kr. 0.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måses til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Udskudt skat måses af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssige underskud, måses til den værdi, hvor til aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed, afsættes ikke.

Udskudt skat måses på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der er gældende på balancetidspunktet. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, dattervirksomheder samt anden gæld, måses til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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.

Resultatopgørelse 1. nov 2011 - 31. dec 2012

	Note	2011/12 kr.
Bruttoresultat		-103.467
Personaleomkostninger	1	-10.470
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-5.714
Resultat af ordinær primær drift		-119.651
Øvrige finansielle omkostninger		-9.752
Ordinært resultat før skat		-129.403
Ekstraordinært resultat før skat		-129.403
Årets resultat		-129.403
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-129.403
I alt		-129.403

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.
Goodwill		34.286
Immaterielle anlægsaktiver i alt		34.286
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		32.000
Materielle anlægsaktiver i alt		32.000
Anlægsaktiver i alt		66.286
Andre tilgodehavender		7.177
Tilgodehavender i alt		7.177
Omsætningsaktiver i alt		7.177
AKTIVER I ALT		73.463

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	80.000
Overført resultat		-129.403
Egenkapital i alt		-49.403
Gældsforpligtelser til associerede virksomheder		83.790
Anden gæld		39.076
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		122.866
Gældsforpligtelser i alt		122.866
PASSIVER I ALT		73.463

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	-
	kr.	kr.
Løn og gager	10290	0
Pensionsbidrag	180	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	<u>10470</u>	<u>0</u>

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Aktie-/anpartskapitalen består af 160 anparter a 500 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital primo	0
Tilgang 01.11.2011, kapitaludvidelse	<u>80000</u>
Aktie-/anpartskapital ultimo	<u>80000</u>

3. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ingen eventualforpligtelser eller sikkerhedsstillelser.