

# TELEFON-SERVICE ApS

Naverland 2, st  
2600 Glostrup

Årsrapport  
1. oktober 2016 - 30. september 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

22/03/2018

Erik Back  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	9
-------------------------	---

Balance .....	10
---------------	----

Noter .....	12
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

TELEFON-SERVICE ApS

Naverland 2, st

2600 Glostrup

Telefonnummer: 43466300

Fax: 43466335

CVR-nr: 19264300

Regnskabsår: 01/10/2016 - 30/09/2017

**Revisor**

REVISIONSSELSKABET BJARNE WALTHER APS STATS AUT. REVISOR

Vibeengen 12

3460 Birkerød

DK Danmark

CVR-nr: 14291776

P-enhed: 1000715652

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for tiden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Telefon-Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling per 30. september 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for fravalg af revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår for opfyldt.

Glostrup, den 22/03/2018

## **Direktion**

Erik Bruno Sørensen Back

# Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger

Til ledelsen i Telefon-Service ApS

Jeg har ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for tiden 1. oktober 2016 - 30. september 2017 for Telefon-Service ApS på grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Jeg udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Jeg har anvendt min faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Jeg har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske 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 opstilling af regnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed er jeg ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet mig til brug for at opstille årsregnskabet. jeg udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Birkerød, 22/03/2018

Bjarne Walther

Statsaut. revisor

REVISIONSSELSKABET BJARNE WALTHER APS STATS AUT. REVISOR

CVR: 14291776

# Ledelsesberetning

## Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter er salg af telefonpasning og salg af andre kontorydelser, herunder bredbåndsforbindelser mv.

## Væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold i regnskabsåret

Der har ikke forekommet væsentlige ændringer i aktiviteter og økonomiske forhold i regnskabsåret. Årets resultat anses for uacceptabelt.

## Usikkerhed ved indregning og måling

Der foreligger ingen væsentlig usikkerhed vedrørende indregning og måling.

## Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Selskabet har if. salgsaftale sat dets ejendom til salg for knap 2,7 mio. kr. den 19. marts 2018. Ved et salg bortfalder selskabets ejendomsomkostninger, herunder renter og likviditeten bliver væsentligt forbedret via nettoprovenuet fra ejendomssalget.

Der er ikke herudover efter ledelsens vurdering indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets udløb, som har væsentlig betydning for vurderingen af årsregnskabet.

## Usædvanlige forhold

Der foreligger ikke usædvanlige forhold i regnskabsåret.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis - som er uændret i forhold til foregående år - er i væsentlighed følgende:

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i nettoomsætningen i takt med, at de indtjenes.

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.

## Resultatopgørelsen

Nettoomsætningen ved salg indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted (dvs. normalt fakturerings tidspunktet), opgjort ekskl.moms og afgifter.

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

Personaleomkostninger omfatter løn og gager incl. feriepenge og pensioner samt omkostninger til social sikring. Modtagelse lønrefusioner, herunder offentlige, fragår.

Finansielle indtægter/omkostninger omfatter foruden renter af tilgodehavender og lån, udbytter, tab/gevinster samt kursreguleringer vedrørende værdipapirer.

Selskabet har ikke vist omsætningen og andre eksterne omkostninger mv. i årsregnskabet i h. t. årsregnslovens §32, men sammendraget dem i et beløb benævnt bruttofortjeneste/bruttotab.

## Materielle anlægsaktiver

Ejendommen måles til anskaffelsesværdi med fradrag af foretagne afskrivninger. Der nedskrives dog til genindvindingsværdien (højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdi), hvis denne er lavere. Der afskrives ikke på grunden.

Øvrige materielle anlægsaktiver måles til anskaffelsesprisen med fradrag af afskrivninger. Der nedskrives dog til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere.

Afskrivningerne foretages på anskaffelsesværdien lineært over aktivets forventede brugstid med følgende satser (uden restværdier efter afsluttet brug):

Ejendom (parcelhus) 1% p.a.

Inventar & driftsmateriel 20% p.a.

Automobiler 12,5% p.a.

Årets anskaffelser under kr. 12.900 (pristalsreguleres hvert år) pr. selvstændigt fungerende enhed udgiftsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret. Udgør disse anskaffelser med en forventet brugstid på over et år, tilsammen et væsentligt beløb, aktiveres disse anskaffelser.

## Varebeholdninger

Handelsvarebeholdningen måles til anskaffelsespris efter FIFO-princippet, dog i tilfælde hvor nettorealiseringsværdien er lavere, anvendes denne.

## Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af forventet tab efter en individuel vurdering af hvert tilgodehavende.

## Prioritetsgæld

Prioritetsgæld måles til amortiseret værdi, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret værdi til restgælden fradraget kurstab o.l. Kurstabet afskrives/udgiftsføres løbende i resultatopgørelsen over lånets løbetid og tillægges/forøger den amortiserede gæld. De løbende renteudgifter tillagt afskrivningen på kurstabet ol. svarer således til den effektive rente (på lånetidspunktet). Og tilsvarende ved kursgevinst, men med omvendt fortegn.

### **Skat**

Den skat der udløses, såfremt selskabets aktiver afhændes samlet til den anførte værdi if. balancen, indregnes med 22,0% under hensættelser til udskudt skat i balancen. Udskudt skat reduceres med værdien af evt. skattemæssige underskud, som kan fremføres. Er beregningsgrundlaget for udskudt skat negativt, aktiveres 22,0% heraf som skatteaktiv, såfremt selskabet forventes at kunne udnytte dette.

Den forventede skat, som er afsat med 22,0% af årets skattepligtige indkomst, er sammen med årets ændring i hensættelse til udskudt skat/skatteaktiv, ført i resultatopgørelsen, under posten "Skat af årets resultat".



# Resultatopgørelse 1. okt. 2016 - 30. sep. 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>354.510</b>	<b>573.555</b>
Personaleomkostninger .....	1	-441.797	-443.545
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....		-39.605	-39.715
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>-126.892</b>	<b>90.295</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		-108.553	-72.098
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>-235.445</b>	<b>18.197</b>
Skat af årets resultat .....		44.453	-10.343
<b>Årets resultat</b> .....		<b>-190.992</b>	<b>7.854</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-190.992	7.854
<b>I alt</b> .....		<b>-190.992</b>	<b>7.854</b>

# Balance 30. september 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		1.754.379	1.766.380
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		57.616	85.220
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.811.995</b>	<b>1.851.600</b>
Deposita .....		28.708	28.026
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>28.708</b>	<b>28.026</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.840.703</b>	<b>1.879.626</b>
Fremstillede varer og handelsvarer .....		38.607	38.607
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>38.607</b>	<b>38.607</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		150.834	183.638
Udskudte skatteaktiver .....		136.629	92.176
Periodeafgrænsningsposter .....		7.503	8.838
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>294.966</b>	<b>284.652</b>
Likvide beholdninger .....		80.994	200
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>414.567</b>	<b>323.459</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.255.270</b>	<b>2.203.085</b>

# Balance 30. september 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Overført resultat .....		-161.128	29.863
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>38.872</b>	<b>229.863</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		821.855	848.353
Gæld til banker .....		7.632	153.176
Kreditinstitutter i øvrigt .....		867.971	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		219.266	231.750
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.916.724</b>	<b>1.233.279</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		33.178	33.101
Gæld til banker .....		23.955	179.182
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt .....		20.029	22.914
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		0	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		222.512	504.746
Periodeafgrænsningsposter .....		0	0
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>299.674</b>	<b>739.943</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.216.398</b>	<b>1.973.222</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.255.270</b>	<b>2.203.085</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	436.757	437.415
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	5.040	6.130
	<u>441.797</u>	<u>443.545</u>

Selskabet har i årets løb gennemsnitlig beskæftiget følgende antal fuldtidsansatte: 3

Direktør Erik Back & hustru Ulla Bach har som arbejdsvederlag fri-bolig i selskabets ejendom og firmabil.

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Af den langfristede prioritetsgæld, incl. pantebrevsgæld, forfalder t. kr. 1.513 efter mere end 5 år.

## 3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld og pantebrevsgæld er optaget med pant i ejendommen.

For billån t. kr. 55 ultimo er der stillet ejendomsforbehold i automobil. Automobilen er ultimo bogført med en værdi på t. kr. 38.

På selskabets lejemål, Naverland 2, er der et opsigelsesvarsel på 3 måneder med en samlet leje i opsigelsesperioden på t. kr. 43 (lejesatsen pr. ultimo regnskabsåret er anvendt). I lejen indgår varme, el og vand mv. som ikke er specificeret.