MOVE+FUNCTION ApS

Årsrapport
1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den

18/07/2013

Jørgen Schmidt
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger
Virksomhedsoplysninger 3

Påtegninger
Ledelsespåtegning 4

Erklæringer
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 5

Årsregnskab
Anvendt regnskabspraksis 7
Resultatopgørelse 10
Balance 11
Noter 13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MOVE+FUNCTION ApS Parkvænget 18 2920 Charlottenlund CVR-nr: 30608941 Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank Hovedvejen 107 2600 Glostrup
Revisor	ADDEA REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB H.C. Ørsteds Vej 50C 1879 Frederiksberg C CVR-nr: 30072588

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Move+Function ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Direktionen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte, den 18/07/2013

Direktion

Jørgen Schmidt

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i MOVE+FUNCTION ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MOVE+FUNCTION ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 handlinger 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Frederiksberg, 18/07/2013

Brian Frost Klogborg
Registreret revisor
ADDEA REGISTRERET REVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt om indregning og måling
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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hvert enkel regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Fremmed valuta
Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår melle transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultat-opgørelsen som en finansiel post.
Monetære poster i fremmed valuta, der ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til DKK til balancedagens kurs. Kursreguleringer heraf indregens i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning
Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes afregnet. Nettoomsætningen måles eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

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

Personaleomkostninger
Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner mv. til selskabets personale.

Finansielle indtægter og omkostninger
Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, rentedelen af finansielle leasingydelser, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer og transaktioner i fremmed valuta, amortiseringstillæg vedrørende prioritetsgæld, kontantrabatter mv. samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat
Årets skat, der 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.

Balance

Immaterielle anlægsaktiver
Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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:

Goodwill	5 år

Immaterielle anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Materielle anlægsaktiver
Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
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:

Driftsmateriel og inventar	3 - 5 år
Indretning af lejede lokaler	5 år

Aktiver med en kostpris under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvendingsværdien, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

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

Tilgodehavender
Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsning
Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Selskabsskat og udskudt skat
Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelsen 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 fremførselberettiget skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Periodeafgræsningsposter
Periodeafgrænsningsposter indregnet under forpligtelser omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser
Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i alt væsentlighed svarer til nominel

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		**1.523.091**	**880.019**
Personaleomkostninger	**1**	-1.019.993	-974.274
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	**2**	-58.194	-74.120
Resultat af ordinær primær drift		**444.904**	**-168.375**
Andre finansielle indtægter		1.283	802
Øvrige finansielle omkostninger		-66.394	-28.051
Ordinært resultat før skat		**379.793**	**-195.624**
Ekstraordinært resultat før skat		**379.793**	**-195.624**
Skat af årets resultat	**3**	0	-113.611
Årets resultat		**379.793**	**-82.013**
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		379.793	-82.013
I alt		**379.793**	**-82.013**

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	**4**	**0**	**0**
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		76.461	106.343
Indretning af lejede lokaler		0	9.634
Materielle anlægsaktiver i alt	**5**	**76.461**	**115.977**
Andre tilgodehavender		17.560	17.560
Finansielle anlægsaktiver i alt		**17.560**	**17.560**
Anlægsaktiver i alt		**94.021**	**133.537**
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		592.242	459.417
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		22.692	16.731
Tilgodehavende skat		4.000	0
Andre tilgodehavender		158.780	303.204
Periodeafgrænsningsposter		0	30.043
Tilgodehavender i alt		**777.714**	**809.395**
Likvide beholdninger		537.557	189.363
Omsætningsaktiver i alt		**1.315.271**	**9.998.758**
AKTIVER I ALT		**1.409.292**	**1.132.295**

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012	2011
		kr.	kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	6	166.670	166.670
Overkurs ved emission		33.330	33.330
Overført resultat		170.718	-209.075
Egenkapital i alt	7	**370.718**	**-9.075**
Gæld til banker		17.634	25.342
Leverandører af varer og tjenesteydelser		474.635	494.518
Anden gæld		151.159	94.878
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		395.146	526.632
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		**1.038.574**	**1.141.370**
Gældsforpligtelser i alt		**1.038.574**	**1.141.370**
PASSIVER I ALT		**1.409.292**	**1.132.295**

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	908.187	822.593
Pensionsbidrag	74.219	74.247
Sociale ydelser	17.998	13.209
Andre personaleomkostninger	19.589	64.225
	1.019.993	974.274

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill	0	0
Indretning af lejede lokaler	9.634	16.412
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.560	57.708
	58.194	74.120

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	0	-103.750
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	-9.861
	0	-113.611

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill. kr.
Kostpris primo	2.240.000
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	**2.240.000**
Af- og nedskrivning primo	-2.240.000
Årets afskrivning	0
Af- og nedskrivning ultimo	**-2.240.000**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning af lejede lokaler kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	82.060	306.552
Tilgang	0	18.678
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	**82.060**	**325.230**
Af- og nedskrivning primo	-72.426	-200.209
Årets afskrivning	-9.634	-48.560
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	**-82.060**	**-248.769**
Regnskabsmæssig værdi ultimo	**0**	**76.461**

6. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Virksomhedskapitalen består af 166.670 anparter a 1 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i virksomhedskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Virksomhedskapital 31.12.10.	125.000
Tilgang 2011, kapitaludvidelse	41.670
Virksomhedskapital ultimo	**166.670**

7. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	166.670	33.330	-209.075	-9.075
Årets resultat	0	0	379.793	379.793
Egenkapital ultimo	**166.670**	**33.330**	**170.718**	**370.718**

8. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke kontraktlige kautions- og eventualforpligtelser eller pantsatte aktiver.

Leasingforpligtelse pr. 31. december 2012 udgør t. kr. 200.