

Årsrapport for 2022/23

Mobilize Me ApS

Åbogade 15, 8200 Aarhus N

CVR-nr. 34 20 80 77

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den
13. marts 2024

Jørgen Kunter Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023	9
Balance pr. 30. september 2023	10
Egenkapitalopgørelse	12
Noter	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 for Mobilize Me ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 13. marts 2024

Direktion

Dorthe Stricker
adm. direktør

Bestyrelse

Morten Kvistgaard Nielsen
formand

Jørgen Kunter Pedersen

Claus Leth Gregersen

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til den daglige ledelse i Mobilize Me ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mobilize Me ApS for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2022 - 30. september 2023 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vor udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere etiske krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vor konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vor konklusion.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vor konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vor udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vort ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vor viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vort ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Silkeborg, den 13. marts 2024

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 94 87 94

Jeppe Birk Laursen
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne50633

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mobilize Me ApS
Åbogade 15
8200 Aarhus N

Hjemmeside: www.mobilize-me.com

CVR-nr.: 34 20 80 77

Regnskabsperiode: 1. oktober 2022 - 30. september 2023

Stiftet: 1. januar 2012

Regnskabsår: 12. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Morten Kvistgaard Nielsen, formand
Jørgen Kunter Pedersen
Claus Leth Gregersen

Direktion

Dorthe Stricker, adm. direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Torvet 7. 1.
8600 Silkeborg

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udvikle, drifte og sælge professionelle digitale mestringsværktøjer til Neurodivergente mennesker og til fagprofessionelle, skoler, institutioner m.m, som arbejder med at støtte Neurodivergente mennesker med specielle behov.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2023 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2022/23 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Regnskabsåret 01.10.2022 - 30.09.2023 har været præget af en omlægning af virksomhedens strategi, tilpasning og videreudvikling af de tre værktøjer i vores produktportefølje og en professionalisering af virksomhedens aktiver.

Der er ingen usædvanlige forhold at bemærke til driften.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2022/23 udviser et underskud på DKK 1.385.192, og selskabets balance pr. 30. september 2023 udviser en negativ egenkapital på DKK 6.780.735.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Arosii Information Systems A/S (moderselskabet) har primo 2024 overtaget samtlige anparter i selskabet. Efterfølgende har moderselskabet indskudt 1 mio. kr. i ny egenkapital og nedskrevet sine tilgodehavender til 0. Egenkapitalen bliver således tilført 7,5 mio. kr., hvorved stamkapitalen er reetableret og den fortsatte drift er sikret.

Beskrivelse af ikke finansielle forhold

Mobilize Me Aps. består af tre digitale mestringsværktøjer; Mobilize Me, PlaNet og LiMo, der hjælper neurodivergente mennesker i alle aldre med mestring, struktur og målstyring.

Mobilize Me og PlaNet er digitale strukturværktøjer, LiMo er et målstyringsværktøj. Alle værktøjer er udviklede som Applikationer, der kan findes og downloades på mobiltelefoner og tablets i både Apple App Store og Google Play. Derudover findes der en version, der er optimeret til brug fra webbrowser.

Udover applikationer til privat brug, er der tilknyttet funktionaliteter, der understøtter en professionel indsats på skoler og institutioner. Disse funktionaliteter er både knyttet til den daglige drift, en bred tværgående pædagogisk indsats og beskyttelse af borgernes data.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mobilize Me ApS for 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Selskabet har endvidere valgt at følge anbefalingerne i Regnskabsvejledning for klasse B- og C-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2022/23 er aflagt i DKK

Generelt om indregning og måling

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

Bruttotab

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttotab er et sammendrag af nettoomsætning med fradrag af omkostninger til andre eksterne omkostninger, samt andre driftsindtægter.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af serviceydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering til køber, har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder løntilskud.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Anvendt regnskabspraksis

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kassebeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen. Udskudt skat måles til netto-realiseringsværdi.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, 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 juri-diske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til netto-realiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af af-holdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem netto-provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt an-den gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Feriepengeforpligtelsen, som virksomhedens medarbejdere optjener i overgangsperioden 1. sep-tember 2019 – 31. august 2020, administreres af virksomheden, og indbetales til feriefonden før lønmodtagerens pensionsalder. Forpligtelsen indgår i posten Anden gæld, som henholdsvis kort-fristet og langfristet gæld. Anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under kortfristede gældsforpligtelser, omfatter modtagne betalinger vedrørende indtægter i de efterfølgende år.

Resultatopgørelse 1. oktober 2022 - 30. september 2023

	Note	2022/2023 DKK	2021/2022 DKK
Bruttofortjeneste		611.188	815.297
Personaleomkostninger	2	-1.692.339	-1.748.090
Resultat før finansielle poster		-1.081.151	-932.793
Finansielle indtægter		91	671
Finansielle omkostninger	3	-306.715	-279.111
Resultat før skat		-1.387.775	-1.211.233
Skat af årets resultat	4	2.583	266.398
Årets resultat		-1.385.192	-944.835
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.385.192	-944.835
		-1.385.192	-944.835

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		13.323	125.676
Andre tilgodehavender		33.880	0
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		98.890	303.698
Tilgodehavender		<u>146.093</u>	<u>429.374</u>
 Likvide beholdninger		 <u>150.405</u>	 <u>68.879</u>
 Omsætningsaktiver i alt		 <u>296.498</u>	 <u>498.253</u>
 Aktiver i alt		 <u><u>296.498</u></u>	 <u><u>498.253</u></u>

Balance pr. 30. september 2023

	<u>Note</u>	<u>2022/23</u> DKK	<u>2021/22</u> DKK
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		<u>-6.880.735</u>	<u>-5.495.542</u>
Egenkapital		<u>-6.780.735</u>	<u>-5.395.542</u>
Gæld til tilknyttede virksomheder		6.480.692	5.395.082
Feriepengeforpligtelser		<u>174.052</u>	<u>167.287</u>
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>6.654.744</u>	<u>5.562.369</u>
Modtagne forudbetalinger fra kunder		92.368	82.409
Leverandører af varer og tjenesteydelser		26.611	32.288
Anden gæld		<u>303.510</u>	<u>216.729</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>422.489</u>	<u>331.426</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>7.077.233</u>	<u>5.893.795</u>
Passiver i alt		<u>296.498</u>	<u>498.253</u>

Egenkapitaloppgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2022	100.000	-5.495.543	-5.395.543
Årets resultat	0	-1.385.192	-1.385.192
Egenkapital 30. september 2023	100.000	-6.880.735	-6.780.735

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2021	100.000	-4.550.707	-4.450.707
Årets resultat	0	-944.835	-944.835
Egenkapital 30. september 2022	100.000	-5.495.542	-5.395.542

Noter

	<u>2022/2023</u>	<u>2021/2022</u>
	DKK	DKK
1 Andre driftsindtægter		
Tilskud	<u>148.213</u>	<u>189.850</u>
	<u>148.213</u>	<u>189.850</u>
 2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.581.989	1.634.427
Pensioner	58.912	68.697
Andre omkostninger til social sikring	33.937	34.046
Andre personaleomkostninger	<u>17.501</u>	<u>10.920</u>
	<u>1.692.339</u>	<u>1.748.090</u>
 Antal heltidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>4</u>	<u>4</u>
 3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	293.001	269.719
Andre finansielle omkostninger	12.965	8.779
Valutakurstab	<u>749</u>	<u>613</u>
	<u>306.715</u>	<u>279.111</u>

Noter

	2022/2023	2021/2022
	DKK	DKK
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-98.890	-303.698
Årets udskudte skat	0	37.300
Regulering af skat vedrørende tidligere år	96.307	0
	-2.583	-266.398

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2022	Gæld 30. september 2023	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	5.395.082	6.480.692	0	0
Gæld til associerede virksomheder	79.697	0	0	0
Feriepengeforpligtelser	167.287	174.052	0	0
	5.642.066	6.654.744	0	0

6 Efterfølgende begivenheder

Arosii Information Systems A/S (moderselskabet) har primo 2024 overtaget samtlige anparter i selskabet. Efterfølgende har moderselskabet indskudt 1 mio. kr. i ny egenkapital og nedskrevet sine tilgodehavender til 0. Egenkapitalen bliver således tilført 7,5 mio. kr., hvorved stamkapitalen er reetableret og den fortsatte drift er sikret.

Noter

7 Eventualposter

Selskabet har et udskudt skatteaktiv som ikke er indregnet i balancen på 303 t.kr.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Arosii Information Systems A/S (Administrationsselskab) og hæfter begrænset og subsidiært med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

Dorthe Stricker

Navnet returneret af dansk MitID var:

Dorthe Stricker

Direktør

ID: 7276f887-612a-45f5-b6e1-a6277d80d396

Tidspunkt for underskrift: 13-03-2024 kl.: 14:52:13

Underskrevet med MitID



Morten Kvistgaard Nielsen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Morten Kvistgaard Nielsen

Bestyrelsesformand

ID: 6c41e739-3ac2-4509-a07a-1f31d8388c17

Tidspunkt for underskrift: 17-03-2024 kl.: 22:01:14

Underskrevet med MitID



Jørgen Kunter Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Kunter Pedersen

Dirigent

ID: c9415174-43d6-408a-aac3-fd4bdada60d4

Tidspunkt for underskrift: 14-03-2024 kl.: 11:21:01

Underskrevet med MitID



Jørgen Kunter Pedersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jørgen Kunter Pedersen

Bestyrelsesmedlem

ID: c9415174-43d6-408a-aac3-fd4bdada60d4

Tidspunkt for underskrift: 14-03-2024 kl.: 11:21:01

Underskrevet med MitID



Claus Leth Gregersen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Claus Leth Gregersen

Bestyrelsesmedlem

ID: 5c29ef18-dac2-455e-8572-86938d183775

Tidspunkt for underskrift: 13-03-2024 kl.: 09:27:59

Underskrevet med MitID



Jeppe Birk Laursen

Navnet returneret af dansk MitID var:

Jeppe Birk Laursen

Statsautoriseret revisor

På vegne af Kreston SR Statsautoriseret Revisionspartners...

ID: c605b230-862c-4790-85fb-05dbb088c695

Tidspunkt for underskrift: 18-03-2024 kl.: 09:11:29

Underskrevet med MitID

