

Mobilize Me ApS

**Åbogade 15
8200 Aarhus N**

CVR-nr. 34 20 80 77

**Årsrapport for 2021/22
(11. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 11. januar 2023

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 2021 - 30. september 2022	10
Balance pr. 30. september 2022	11
Egenkapitalopgørelse	13
Noter	14

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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 2022 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aarhus, den 9. januar 2023

Direktion

Dorthe Stricker
adm. direktør

Bestyrelse

Morten Kvistgaard Nielsen
formand

Rene Brøndberg-Bras

Claus Leth Gregersen

Jørgen Kunter Pedersen

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 2021 - 30. september 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2021 - 30. september 2022 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.

Kolind, den 9. januar 2023

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

Jens Villemann
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne34151

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mobilize Me ApS
Åbogade 15
8200 Aarhus N

Hjemmeside: www.mobilize-me.com

CVR-nr.: 34 20 80 77

Regnskabsperiode: 1. oktober 2021 - 30. september 2022

Stiftet: 1. januar 2012

Regnskabsår: 11. regnskabsår

Hjemsted: Aarhus

Bestyrelse

Morten Kvistgaard Nielsen, formand
Rene Brøndberg-Bras
Claus Leth Gregersen
Jørgen Kunter Pedersen

Direktion

Dorthe Stricker, adm. direktør

Revisor

Kreston SR
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kolind Midtpunkt 3, 1.
8560 Kolind

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

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

Usædvanlige forhold

Efter Corona og den hidtidige direktørs sygdom, som påvirkede driften i negativ retning har selskabets drift stabiliseret sig og har haft en relativt stor tilvækst i kunder i regnskabsåret 1.10.2021 - 30.09.22. Derudover er antallet af ansatte blevet nedjusteret, så der er færre lønudgifter

Der er ingen usædvanlige forhold at bemærke til driften.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2021/22 udviser et underskud på kr. 944.835, og selskabets balance pr. 30. september 2022 udviser en negativ egenkapital på kr. 5.395.542.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling, herunder særlige forudsætninger og usikre faktorer

Udviklingsplanen for selskabet er negativt påvirket af Coronarestriktionerne og medfører en udskydelse i forhold til opnåelse af forventet omsætningsvolumen til dækning af selskabets omkostninger. Når restriktionerne lempes forventer ledelsen, at selskabet øger omsætning og indtjening, hvorved udviklingsplanen følges. Ledelsen forventer at selskabet er overskudsgivende indenfor en 2-årig periode efter lempelse af Coronarestriktionerne.

Arosii Information Systems A/S stiller i henhold til aftaler fortsat rigelig kreditfaciliteter til rådighed, foruden teknisk kompetence mv. Selskabets finansiering er derfor sikret i perioden frem.

Beskrivelse af ikke finansielle forhold

Mobilize Me Aps består af tre digitale værktøjer; 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 i både Apple App Store og Google Play.

Udover applikationer til privat brug, er der tilknyttet funktionaliteter, der understøtter en professionel indsats på skoler og institutioner.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mobilize Me ApS for 2021/22 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 2021/22 er aflagt i kr.

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. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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 nettorealisationstværdi.

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 juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationstværdi.

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte 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 nettoprovenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Periodeafgrænsningsposter

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

Resultatopgørelse 1. oktober 2021 - 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/2022</u> kr.	<u>2020/2021</u> kr.
Bruttofortjeneste		815.297	1.396.700
Personaleomkostninger	2	<u>-1.748.090</u>	<u>-2.130.872</u>
Resultat før finansielle poster		-932.793	-734.172
Finansielle indtægter		671	943
Finansielle omkostninger	3	<u>-279.111</u>	<u>-202.773</u>
Resultat før skat		-1.211.233	-936.002
Skat af årets resultat	4	<u>266.398</u>	<u>205.786</u>
Årets resultat		<u>-944.835</u>	<u>-730.216</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-944.835</u>	<u>-730.216</u>
		<u>-944.835</u>	<u>-730.216</u>

Balance pr. 30. september 2022

	<u>Note</u>	<u>2021/22</u>	<u>2020/21</u>
		kr.	kr.
Aktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		125.676	230.805
Udskudt skatteaktiv		0	37.300
Tilgodehavende sambeskatningsbidrag		303.698	269.022
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>56.066</u>
Tilgodehavender		<u>429.374</u>	<u>593.193</u>
 Likvide beholdninger		 <u>68.879</u>	 <u>91.367</u>
 Omsætningsaktiver i alt		 <u>498.253</u>	 <u>684.560</u>
 Aktiver i alt		 <u><u>498.253</u></u>	 <u><u>684.560</u></u>

Balance pr. 30. september 2022

	Note	2021/22 kr.	2020/21 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		100.000	100.000
Overført resultat		-5.495.542	-4.550.707
Egenkapital		-5.395.542	-4.450.707
Gæld til tilknyttede virksomheder		5.395.082	4.544.385
Gæld til associerede virksomheder		79.697	75.902
Feriepengeforpligtelser		167.287	175.736
Langfristede gældsforpligtelser	5	5.642.066	4.796.023
Modtagne forudbetalinger fra kunder		82.409	58.150
Leverandører af varer og tjenesteydelser		32.288	20.790
Anden gæld		137.032	260.304
Kortfristede gældsforpligtelser		251.729	339.244
Gældsforpligtelser i alt		5.893.795	5.135.267
Passiver i alt		498.253	684.560

Egenkapitalopgørelse

	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

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. oktober 2020	100.000	-3.820.491	-3.720.491
Årets resultat	0	-730.216	-730.216
Egenkapital 30. september 2021	100.000	-4.550.707	-4.450.707

Noter

	<u>2021/2022</u>	<u>2020/2021</u>
	kr.	kr.
1 Andre driftsindtægter		
Tilskud	<u>189.850</u>	<u>491.682</u>
	<u>189.850</u>	<u>491.682</u>
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.634.427	2.026.321
Pensioner	68.697	74.375
Andre omkostninger til social sikring	34.046	29.725
Andre personaleomkostninger	<u>10.920</u>	<u>451</u>
	<u>1.748.090</u>	<u>2.130.872</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>5</u>
3 Finansielle omkostninger		
Finansielle omkostninger tilknyttede virksomheder	269.719	194.763
Finansielle omkostninger associerede virksomheder	3.795	3.614
Andre finansielle omkostninger	4.984	4.069
Valutakurstab	<u>613</u>	<u>327</u>
	<u>279.111</u>	<u>202.773</u>

Noter

	2021/2022	2020/2021
	kr.	kr.
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	-303.698	-269.022
Årets udskudte skat	37.300	129.300
Regulering af udskudt skat tidligere år	0	-66.064
	-266.398	-205.786

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. oktober 2021	Gæld 30. september 2022	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	4.544.385	5.395.082	0	0
Gæld til associerede virksomheder	75.902	79.697	0	0
Feriepengeforpligtelser	175.736	167.287	0	0
	4.796.023	5.642.066	0	0

6 Forudsætninger for fortsat drift (going concern)

Moderselskabet Arosii Information Systems A/S stiller finansielle ressourcer til rådighed for selskabet, hvorved finansieringen af næstkommende regnskabsår er sikret. Selskabets egenkapital er tabt, hvorfor selskabet er underlagt kapitaltabsreglerne, hvilket er iagttaget af ledelsen.

Selskabets egenkapital vurderes at kunne reetableres ved positiv drift.

7 Eventualforpligtelser

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: 13-01-2023 kl.: 09:56:54

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: 17-01-2023 kl.: 16:45:44

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: 12-01-2023 kl.: 09:22:36

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: 11-01-2023 kl.: 13:41:40

Underskrevet med MitID



Rene Brøndberg-Bras

Navnet returneret af dansk MitID var:

Rene' Brøndberg-Bras

Bestyrelsesmedlem

ID: 6fb4653e-b190-4604-8764-a4187eda8903

Tidspunkt for underskrift: 17-01-2023 kl.: 10:30:44

Underskrevet med MitID



Jens Villemann

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jens Villemann

Statsautoriseret revisor

ID: 12466187

CVR-match med dansk NemID

Tidspunkt for underskrift: 17-01-2023 kl.: 16:48:44

Underskrevet med NemID

NEM ID

Jørgen Kunter Pedersen

Navnet returneret af dansk NemID var:

Jørgen Kunter Pedersen

Dirigent

ID: 73344769

Tidspunkt for underskrift: 18-01-2023 kl.: 09:49:19

Underskrevet med NemID

NEM ID

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.