

2M Mobil ApS
CVR-nr. 31888417
Årsrapport 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling den 27.11.2012.

Dirigent

Navn: Mikael Phillip Frank

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Virksomhedsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse for 2011/12	9
Balance pr. 30.06.2012	10
Egenkapitalopgørelse for 2011/12	12
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomhed

2M Mobil ApS
Skagensgade 33
2630 Taastrup

CVR-nr.: 31888417

Hjemsted: Høje Taastrup

Regnskabsår: 01.07.2011 - 30.06.2012

Direktion

Mikael Fillip Frank

Revisor

Deloitte Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Weidekampsgade 6
0900 København C

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 for 2M Mobil ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Høje Taastrup, den 15.11.2012

Direktion

Mikael Fillip Frank

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i 2M Mobil ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for 2M Mobil ApS for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 for 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 revisionshandlinger 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. 30.06.2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.07.2011 - 30.06.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi gøre opmærksom på, at selskabet har ydet lån til dets kapitalejer i strid med selskabslovens § 210. Vi henviser til omtalen af lånet i note 10.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i til-læg til den udførte revision af årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnska-bet.

København, den 15.11.2012

Deloitte

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Thomas Hermann
statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består primært af salg af telemarketing.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat udviser et underskud på 623 t.kr. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på 3.363 t.kr. og en egenkapital på 2.220 t.kr.

Begivenheder efter balancedagen

Der er fra balancedagen og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når virksomheden som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gældsforpligtelser og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på henholdsvis betalingsdagen og balancedagen, indregnes i resultatopgørelsen som finansielle poster. Materielle og immaterielle anlægsaktiver, varebeholdninger og andre ikke-monetære aktiver, der er købt i fremmed valuta, omregnes til historiske kurser.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste eller -tab

Bruttofortjeneste eller -tab omfatter nettoomsætning og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget og måles til dagsværdien af det fastsatte vederlag.

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger, der vedrører virksomhedens primære aktiviteter, herunder lokaleomkostninger, kontorholdsomkostninger, salgsfremmende omkostninger mv. I posten indgår endvidere nedskrivninger af tilgodehavender indregnet under omsætningsaktiver.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager såvel som omkostninger til social sikring, pensioner o.l. for virksomhedens medarbejdere.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger af materielle består af regnskabsårets af- og nedskrivninger opgjort ud fra henholdsvis de fastsatte restværdier og brugstider for de enkelte aktiver og gennemførte nedskrivningstest og af gevinster og tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

Andre finansielle indtægter

Andre finansielle indtægter består af renteindtægter, herunder renteindtægter fra tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.

Andre finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger består af renteomkostninger, herunder renteomkostninger fra gæld til tilknyttede virksomheder.

Skat

Årets skat, der består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Anvendt regnskabspraksis

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

5 år

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger og bankindeståender.

Udskudt skat

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser, hvor den skattemæssige værdi af aktiverne opgøres med udgangspunkt i den planlagte anvendelse af det enkelte aktiv.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede, skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig og tilgodehavende selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, der er reguleret for betalt acontoskat.

Resultatopgørelse for 2011/12

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Bruttofortjeneste		1.318.673	3.956
Personaleomkostninger	1	(2.259.845)	(1.333)
Af- og nedskrivninger	2	<u>(2.083)</u>	<u>0</u>
Driftsresultat		(943.255)	2.623
Andre finansielle indtægter	3	113.600	88
Andre finansielle omkostninger	4	<u>0</u>	<u>(2)</u>
Resultat af ordinære aktiviteter før skat		(829.655)	2.709
Skat af ordinært resultat	5	<u>207.017</u>	<u>(677)</u>
Årets resultat		<u>(622.638)</u>	<u>2.032</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>(622.638)</u>	<u>2.032</u>
		<u>(622.638)</u>	<u>2.032</u>

Balance pr. 30.06.2012

	<u>Note</u>	<u>2011/12 kr.</u>	<u>2010/11 t.kr.</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.917	0
Materielle anlægsaktiver	6	<u>47.917</u>	<u>0</u>
Andre tilgodehavender		168.834	164
Finansielle anlægsaktiver		<u>168.834</u>	<u>164</u>
Anlægsaktiver		<u>216.751</u>	<u>164</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		198.579	50
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.273.909	2.569
Tilgodehavender		<u>2.472.488</u>	<u>2.619</u>
Likvide beholdninger		<u>673.842</u>	<u>1.814</u>
Omsætningsaktiver		<u>3.146.330</u>	<u>4.433</u>
Aktiver		<u>3.363.081</u>	<u>4.597</u>

Balance pr. 30.06.2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Virksomhedskapital	7	125.000	125
Overført overskud eller underskud		2.095.187	2.718
Egenkapital		2.220.187	2.843
Udskudt skat	8	2.604	0
Hensatte forpligtelser		2.604	0
Skyldig selskabsskat		0	677
Langfristede gældsforpligtelser		0	677
Leverandører af varer og tjenesteydelser		58.805	13
Gæld til associerede virksomheder		14.656	0
Anden gæld		1.066.829	1.064
Kortfristede gældsforpligtelser		1.140.290	1.077
Gældsforpligtelser		1.140.290	1.754
Passiver		3.363.081	4.597
Eventualforpligtelser	9		

Egenkapitalopgørelse for 2011/12

	Virksomheds- kapital kr.	Overført overskud eller underskud kr.	I alt kr.
Egenkapital primo	125.000	2.717.825	2.842.825
Årets resultat	0	(622.638)	(622.638)
Egenkapital ultimo	125.000	2.095.187	2.220.187

Noter

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
1. Personaleomkostninger		
Gager og løn	2.108.115	1.283
Andre omkostninger til social sikring	151.730	50
	2.259.845	1.333
	2011/12	2010/11
Gennemsnitligt antal fuldtidsansatte medarbejdere	6	4
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
2. Af- og nedskrivninger		
Afskrivninger på materielle anlægsaktiver	2.083	0
	2.083	0
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
3. Andre finansielle indtægter		
Finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	94.865	88
Øvrige finansielle indtægter	18.735	0
	113.600	88
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
4. Andre finansielle omkostninger		
Renteomkostninger i øvrigt	0	2
	0	2
	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
5. Skat af ordinært resultat		
Aktuel skat	0	677
Ændring af udskudt skat	(207.017)	0
	(207.017)	677

Noter

	Andre anlæg, driftsmateri- el og inven- tar kr.
6. Materielle anlægsaktiver	
Tilgange	50.000
Kostpris ultimo	50.000
Årets afskrivninger	(2.083)
Af- og nedskrivninger ultimo	(2.083)
Regnskabsmæssig værdi ultimo	47.917

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	2009/10 kr.	2008/09 kr.
7. Virksomhedskapital				
Bevægelser i virksomhedskapitalen				
Virksomhedskapital primo	125.000	125.000	125.000	0
Kapitalforhøjelse	0	0	0	125.000
Virksomhedskapital ultimo	125.000	125.000	125.000	125.000

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
8. Udskudt skat		
Materielle anlægsaktiver	2.604	0
	2.604	0

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
9. Eventualforpligtelser		
Andre eventualforpligtelser	226.520	648
Eventualforpligtelser	226.520	648

10. Tilgodehavender hos ledelsesmedlemmer indfriet i regnskabsåret

Selskabet har i strid med selskabslovgivningen ydet lån til selskabet ledelse og ultimative ejer. Lånet har i regnskabsåret maksimalt udgjort 251 t.kr. Lånet er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med et tillæg af 9 %. Lånet er indfriet på balancedagen.