

Daimler Mobile Partner ApS

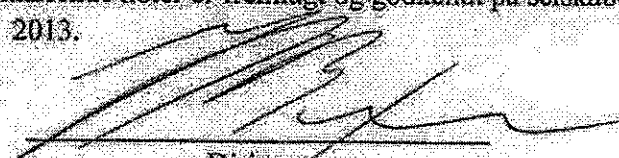
Generatorvej 8D
2730 Herlev

CVR.nr. 27 11 95 73

Årsrapport for året 2011/12

9. regnskabsår

Efterfølgende årsrapport med tilhørende noter er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 28/2 2013.



Dirigent
Ib Brønnum

Indholdsfortegnelse

	<u>side</u>
Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5-6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september	12
Balance pr. 30. september	13-14
Noter	15

Selskabsoplysninger

Selskabet

Daimler Mobile Partner ApS
Generatorvej 8D
2730 Herlev

CVR-nr.: 27 11 95 73
Stiftet: 1. april 2003
Hjemsted: Herlev
Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Direktion

Ib Brønnum

Pengeinstitut

Danske Bank A/S
Lyngby Hovedgade 25
2800 Lyngby

Revision

Øernes Revision Registreret Revisionsaktieselskab
Næstvedvej 2
4760 Vordingborg
CVR nr 18 54 54 70
P-nr 10 02 90 78 58

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og vedtaget årsrapporten for 2011/12 for Daimler Mobile Partner ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

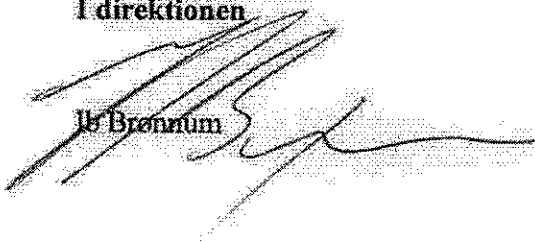
Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultatet.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Herlev, den 28. februar 2013

I direktionen


Ib Brønnum

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Daimler Mobile Partner ApS.

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Daimler Mobile Partner ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende regnskabsforhold:

Uden at det har påvirket vores konklusion, gør vi opmærksom på, at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til årsregnskabets note 1 og ledelsesberetningens afsnit 2. Som oplyst foreligger der en usikkerhed, som kan rejse tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabets moderselskab Daimler Scandinavia ApS har tilkendegivet fortsat finansiell støtte frem til godkendelse af næste årsrapport, jf. årsregnskabets note 1 og ledelsesberetningens afsnit 2.

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, gør vi opmærksom på, at selskabet har indberettet forkerte/fejlagtige momsbeløb til SKAT. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen. Forholdet er efterfølgende bragt i orden via efterangivelse af momsen.

Udtalelse om ledelsesberetningen:

Vi har i henhold til Årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Vordingborg, den 28. februar 2013

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet:

Selskabets formål er salg af IT-hardware og -ydelser.

Årets udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årsrapporten udviser et resultat på kr. -581.

Selskabets egenkapital udgør efter overførsel af årets resultat kr. 327.051.

Årets resultat vurderes af ledelsen som værende acceptabelt.

Det middelmådige resultat har medført at selskabets likviditet fortsat er presset. Det betyder, at hvis ikke selskabets pengestrømme bliver positive i 2012/13, vil selskabet have brug for yderligere kapital for at fortsætte driften. Daimler Scandinavia ApS som ejer 70 % af selskabet, har erklæret at ville yde det nødvendige kapitalindskud hvis der måtte blive brug for det, således at selskabet kan fortsætte driften de næste 12 måneder.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter ledelsens skøn indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag:

Årsregnskabet for Daimler Mobile Partner ApS er udarbejdet i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling:

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb, der forfalder ved udløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning:

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning ved salg af ydelser, lejeindtægter mv. indregnes i resultatopgørelsen på fakturerings tidspunktet.

Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver:

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives lineært over den forventede økonomiske brugstid, der er vurderet til 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris (anskaffelsespris med tillæg af omkostninger) med tillæg af evt. opskrivning og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af forventet restværdi. Der afskrives ikke på grunde.

Opskrivninger indregnes direkte på egenkapitalen som en bunden henlæggelse under posten "Reserve for opskrivninger". Udskudt skat på opskrivninger indregnes direkte i posten "Udskudt skat".

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar: 5 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Småanskaffelser under kr. 12.300 samt aktiver med en levetid på under 3 år fradrages straks i resultatopgørelsen.

Anvendt regnskabspraksis

Leasede aktiver og lejekontrakter:

Ved finansiel og operationel leasing samt øvrige lejeaftaler indregnes leasingydelserne over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstesten af hvert enkelt aktiv henholdsvis en gruppe af aktiver.

Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Varebeholdninger:

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationseværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for **handelsvarer, råvarer og hjælpematerialer** omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationseværdi for varebeholdninger opgøres som salgssum med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris, oftest svarende til nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udskudt skat:

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med statusdagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er skattesatsen 25%.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser:

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Selskabsskat:

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.

Selskabet er omfattet af a/contoskatteordningen og finansieringstillæg/godtgørelse indregnes som en finansiell post i resultatopgørelsen i året, hvor slutopgørelsen dannes.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.650.415	966.500
2 Personaleomkostninger	-1.436.824	-1.455.759
Af- og nedskrivninger anlægsaktiver	-103.528	-100.294
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER	110.063	-589.553
Andre finansielle indtægter	0	6.206
Nedskrivning af finansielle aktiver	-22.823	0
Andre finansielle omkostninger	-84.421	-138.701
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	2.819	-722.048
Ekstraordinære indtægter	0	724.747
EKSTRAORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	0	724.747
Skat af årets resultat	-3.400	165.761
ÅRETS RESULTAT	-581	168.460
Der af ledelsen foreslås anvendt således:		
Udbytte	0	0
Overført til næste år	-581	168.460
	-581	168.460

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Aktiver:		
Anlægsaktiver:		
Immaterielle anlægsaktiver:		
Goodwill	500.000	600.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	500.000	600.000
Materielle anlægsaktiver:		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	13.816	17.344
Materielle anlægsaktiver i alt	13.816	17.344
Finansielle anlægsaktiver:		
Andre tilgodehavender (anl)	33.731	33.731
Finansielle anlægsaktiver i alt	33.731	33.731
ANLÆGSAKTIVER I ALT	547.547	651.075
Omsætningsaktiver:		
Varebeholdninger:		
Fremstillede varer og handelsvarer	737.733	547.396
Varebeholdninger i alt	737.733	547.396
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	614.481	1.168.059
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	49.848	109.627
Andre tilgodehavender	9.303	11.249
Udskudt skatteaktiv	41.104	44.504
Tilgodehavender i alt	714.736	1.333.439
Likvide beholdninger	64.475	84.601
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.516.944	1.965.436
AKTIVER I ALT	2.064.491	2.616.511

Balance pr. 30. september

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
3 Selskabskapital	125.000	125.000
4 Overført overskud eller underskud	202.051	202.633
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>327.051</u>	<u>327.633</u>
Gældsforpligtelser:		
Kortfristede gældsforpligtelser:		
Kreditinstitutter i øvrigt	384.120	652.048
Leverandører af varer og tjenesteydelser	160.366	513.369
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	456.467
Anden gæld	1.192.954	666.994
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.737.440</u>	<u>2.288.878</u>
5 GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.737.440</u>	<u>2.288.878</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.064.491</u>	<u>2.616.511</u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
7 Eventualposter mv.		

Noter

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
1 Supplerende oplysninger til årsregnskabet		
Vi henviser til ledelsesberetningens afsnit 2, hvor det fremgår, at årsrapporten aflægges under forudsætning af fortsat drift på baggrund af moderselskabet Daimler Scandinavia ApS' erklæring om fortsat finansiell støtte.		
2 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.211.974	1.234.457
Pensioner	202.916	191.129
Andre omkostninger til social sikring	21.934	30.173
	<u><u>1.436.824</u></u>	<u><u>1.455.759</u></u>
3 Selskabskapital		
Selskabskapital primo	125.000	125.000
	<u><u>125.000</u></u>	<u><u>125.000</u></u>
Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen de seneste 5 år.		
4 Overført overskud eller underskud		
Overført overskud/underskud tidligere år	202.632	34.173
Overført årets resultat	-581	168.460
	<u><u>202.051</u></u>	<u><u>202.633</u></u>
5 Gældsforpligtelser		
Gældsforpligtelser forfalder efter 5 år	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
6 Sikkerheder og pantsætninger		
Der foreligger ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger.		
7 Eventualposter mv.		
Eventualforpligtelser:		
Selskabet har indgået huslejekontrakt med opsigelsesvarsel med indtil 6 måneder.		
Huslejeforpligtelse i opsigelsesperioden udgør	<u><u>105.836</u></u>	<u><u>153.636</u></u>