

Call2all ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

28/02/2013

Thomas Hougaard

Dirigent

(Urevideret)

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance	5
--	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

Call2all ApS
Birkerød Kongevej 40
3460 Birkerød

CVR-nr: 26930669
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Bankforbindelse

SEB Merchant Banking
Jyske Bank
Handelsbanken

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 – 30. september 2012 for Call2all ApS.

Årsrapporten er aflagt i henhold til årsregnskabsloven.

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 1. oktober 2011 – 30. september 2012.

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

Selskabet vil på den ordinære generalforsamling den 28. februar 2013 fravælge revision gældende fra regnskabsåret 2012/13.

Selskabet opfylder betingelserne for fritagelse for revisionspligten.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 28/02/2013

Direktion

Thomas Hougaard

Per Erik Ångman

Revisors erklæring om regnskabsmæssig assistance

Omtale af arbejdets og erklæringens omfang

Til kapitalejeren i Call2all ApS

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Call2all ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

København, 28/02/2013

Alex Petersen
statsautoriseret revisor
Ernst & Young Godkendt Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets formål er udvikling og markedsføring af produkter og tjenester inden for fortrinsvis telekommunikation, informationsteknologi, media og underholdning samt al virksomhed, som, efter direktionens skøn, er beslægtet hermed.

Udviklingen i økonomiske aktiviteter og forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2011/12 udviser et underskud på kr. 1.984.434, og selskabets balance pr. 30. september 2012 udviser en negativ egenkapital på kr. 1.340.695.

Finansielle forhold

Selskabets moderselskab, Telogic Holding A/S, har forpligtet sig til at tilføre selskabet den nødvendige likviditet, således at det kan opfylde sine forpligtelser, i takt med at de forfalder. Støtteerklæringen er gældende indtil den 28. februar 2014.

Der henvises endvidere til note 2 til årsregnskabet.

Selskabets ledelse vil på selskabets ordinære generalforsamling redegøre for tiltag med henblik på reetablering af egenkapitalen som følge af det konstaterede kapitaltab i regnskabsåret 2011/12.

Der henvises endvidere til note 2 til årsregnskabet.

Begivenheder efter balancedagen

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Rapporteringsvaluta

Årsregnskabet er aflagt i danske kroner.

Valutaomregning

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs.

Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valuta kurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af produkter og tjenesteydelser indgår i nettoomsætningen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, tab på debitorer mv.

Bruttofortjeneste

Posterne nettoomsætning til og med andre eksterne omkostninger er med henvisning til årsregnskabslovens § 32 sammendraget til én post benævnt bruttofortjeneste/(bruttotab).

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger omfatter af- og nedskrivninger på immaterielle anlægsaktiver. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstiderne og scrapværdierne:

	Brugstid	Scrapværdi
Kunderettigheder	5	0

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter/-omkostninger.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta mv.

Skat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser.

Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balance

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver omfatter tilkøbte kunderettigheder.

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Der foretages nedskrivningstest på erhvervede immaterielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgspris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

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

Selskabsskat

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Hensættelse til udskudt skat beregnes med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier.

Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, som de forventes at blive udnyttet med, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser.

Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, som i al væsentlighed svarer til dagsværdien.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		-1.703.999	-1.008.185
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-265.050	-162.197
Resultat af ordinær primær drift		-1.969.049	-1.170.382
Andre finansielle indtægter		50	0
Øvrige finansielle omkostninger		-15.435	-1.485
Ordinært resultat før skat		-1.984.434	-1.171.867
Skat af årets resultat		0	0
Årets resultat		-1.984.434	-1.171.867
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-1.984.434	-1.171.867
I alt		-1.984.434	-1.171.867

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		706.307	641.082
Immaterielle anlægsaktiver i alt		706.307	641.082
Anlægsaktiver i alt		706.307	641.082
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.739.336	472.225
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		3.029.250	18.076.767
Udskudte skatteaktiver		115.408	115.408
Andre tilgodehavender		63.187	16.739
Periodeafgrænsningsposter		5.879	5.929
Tilgodehavender i alt		4.953.060	2.417.068
Likvide beholdninger		8.001	36.321
Omsætningsaktiver i alt		4.961.061	2.453.389
AKTIVER I ALT		5.667.368	3.094.471

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		130.000	130.000
Overført resultat		-1.470.695	513.739
Egenkapital i alt	1	-1.340.695	643.739
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.129.434	335.053
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		4.878.629	2.106.719
Del af periodeafgrænsningsposter		0	8.960
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		7.008.063	2.450.732
Gældsforpligtelser i alt		7.008.063	2.450.732
PASSIVER I ALT		5.667.368	3.094.471

Noter

1. Egenkapital i alt

	Virksomheds- kapital (Anpartskapital) kr.	Overført resultat kr.	I alt kr.
Egenkapital pr. 1/10 2011	130.000	513.739	643.739
Overført i året		-1.984.434	-1.984.434
Egenkapital pr. 30/9 2012	130.000	-1.470.695	-1.340.695

Anpartskapitalen kr. 130.000 sammensættes af 130 anparter á kr. 1.000.

Anpartskapitalen har uændret været kr. 130.000 de sidste 5 regnskabsår.

2. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Going concern

Med henblik på at sikre selskabets fortsatte drift har Call2all ApS modtaget en støtteerklæring fra moderselskabet, hvori Telogic Holding A/S erklærer at ville tilføre selskabet den fornødne likviditet med henblik på at kunne afvikle selskabets forpligtelser, i takt med at disse forfalder.

Støtteerklæringen omfatter, indtil videre, perioden fra 1. oktober 2012 til 28. februar 2014. Det er ledelsens opfattelse, at støtteerklæringen vil blive forlænget i en for selskabet nødvendig tidsperiode med henblik på at sikre den fortsat drift, såfremt der måtte vise sig behov herfor ved støtteerklæringens udløb.

Kapitalforhold

Selskabet har pr. 30. september 2012 tabt mere end 50% af selskabskapitalen. Selskabets ledelse vil på den ordinære generalforsamling redegøre for tabet og stille forslag om foranstaltninger til reetablering af egenkapitalen.

3. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen sikkerhedsstillelser pr. 30. september 2012.

4. Oplysning om ejerskab

Moderselskab

Telogic Holding A/S, Birkerød Kongevej 40, 3460 Birkerød
CVR-nr. 25 21 29 08

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 6. mar 2013.