



Mobilcenter Roskilde ApS

CVR-nr. 33 35 49 83

Årsrapport

2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 21. maj 2013

Bo Lynge Pedersen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Mobilcenter Roskilde ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 15. maj 2013

Direktion

Bo Lyng Pedersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i Mobilcenter Roskilde ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mobilcenter Roskilde ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Holbæk, den 15. maj 2013

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Hans H. Hansen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Mobilcenter Roskilde ApS
Langebjerg 35B
4000 Roskilde

Telefon: 44 25 10 20

CVR-nr.: 33 35 49 83

Stiftet: 26. november 2010

Hjemsted: Roskilde

Regnskabsår: 1. januar - 31. december
2. regnskabsår

Direktion

Bo Lynge Pedersen

Revision

RIR REVISION
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten har bestået af salg af mobiltelefoner samt tilbehør indenfor TDC Erhvervscenter konceptet.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 2.757 t.kr. mod 2.166 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 186 t.kr. mod -164 t.kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Resultatet er, som forventet, væsentligt forbedret i forhold til sidste år. Sidste år var præget af at det var selskabets første regnskabsår, hvor aktivitetsniveauet var under opbygning og hvor resultatet desuden var præget af etableringsudgifter.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.

Resultatopgørelse

<u>Note</u>	1/1 2012 - 31/12 2012 kr.	26/11 2010 - 31/12 2011 t.kr.
Bruttofortjeneste	2.756.784	2.166
1 Personaleomkostninger	-2.306.557	-2.176
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-142.524	-151
Resultat før finansielle poster	307.703	-161
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	0	3
Andre finansielle indtægter	587	11
Andre finansielle omkostninger	-59.855	-71
Resultat før skat	248.435	-218
3 Skat af årets resultat	-62.812	54
Årets resultat	185.623	-164
Forslag til resultatdisponering:		
Overføres til overført resultat	185.623	0
Disponeret fra overført resultat	0	-164
Disponeret i alt	185.623	-164

Balance 31. december

Aktiver

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
Anlægsaktiver		
Goodwill	140.477	169
Immaterielle anlægsaktiver i alt	140.477	169
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	335.327	449
Materielle anlægsaktiver i alt	335.327	449
Anlægsaktiver i alt	475.804	618
Omsætningsaktiver		
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer	982.005	499
Varebeholdninger i alt	982.005	499
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	3.208.192	1.629
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	56.400	59
Tilgodehavende selskabsskat	0	56
Andre tilgodehavender	310.040	307
Periodeafgrænsningsposter	34.051	60
Tilgodehavender i alt	3.608.683	2.111
Likvide beholdninger	5.966	175
Omsætningsaktiver i alt	4.596.654	2.785
Aktiver i alt	5.072.458	3.403

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 t.kr.
Egenkapital		
6 Anpartskapital	90.000	90
7 Overkurs ved emission	290.000	290
8 Overført resultat	21.564	-164
Egenkapital i alt	401.564	216
Hensatte forpligtelser		
9 Hensættelser til udskudt skat	967	2
Hensatte forpligtelser i alt	967	2
Gældsforpligtelser		
Gæld til tilknyttede virksomheder	700.000	700
Langfristede gældsforpligtelser i alt	700.000	700
Gæld til pengeinstitutter	663.502	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	794.806	510
Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.795.886	1.550
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	3
Selskabsskat	63.750	0
Anden gæld	651.983	422
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.969.927	2.485
Gældsforpligtelser i alt	4.669.927	3.185
Passiver i alt	5.072.458	3.403

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

11 Eventualposter

Noter

	1/1 2012 - 31/12 2012 kr.	26/11 2010 - 31/12 2011 t.kr.
1. Personalemkostninger		
Lønninger og gager	2.046.133	1.954
Pensioner	118.898	69
Andre omkostninger til social sikring	38.907	29
Personalemkostninger i øvrigt	102.619	124
	2.306.557	2.176
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	5	4
2. Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning på goodwill	28.571	31
Afskrivning på indretning af lejede lokaler	53.953	55
Afskrivning på andre anlæg, driftsmateriel og inventar	60.000	65
	142.524	151
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	63.750	-56
Årets regulering af udskudt skat	-938	2
	62.812	-54
4. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2012	200.000	0
Tilgang i årets løb	0	200
Kostpris 31. december 2012	200.000	200
Nedskrivninger 1. januar 2012	-30.952	0
Årets af-/nedskrivninger	-28.571	-31
Nedskrivninger 31. december 2012	-59.523	-31
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	140.477	169

Noter

	31/12 2012 kr.	31/12 2011 t.kr.
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2012	569.765	0
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>570</u>
Kostpris 31. december 2012	<u>569.765</u>	<u>570</u>
Nedskrivninger 1. januar 2012	-120.485	0
Årets af-/nedskrivninger	<u>-113.953</u>	<u>-121</u>
Nedskrivninger 31. december 2012	<u>-234.438</u>	<u>-121</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012	<u>335.327</u>	<u>449</u>
6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar 2012	80.000	80
Kontant kapitaludvidelse	<u>10.000</u>	<u>10</u>
	<u>90.000</u>	<u>90</u>
7. Overkurs ved emission		
Årets overkurs ved emission	<u>290.000</u>	<u>290</u>
	<u>290.000</u>	<u>290</u>
8. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2012	-164.059	0
Årets overførte overskud eller underskud	<u>185.623</u>	<u>-164</u>
	<u>21.564</u>	<u>-164</u>
9. Hensættelser til udskudt skat		
Udskudt skat af årets resultat	<u>967</u>	<u>2</u>
	<u>967</u>	<u>2</u>

Noter

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der foreligger ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser pr. 31. december 2012.

11. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Der foreligger ingen eventualforpligtelser pr. 31. december 2012.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mobilcenter Roskilde ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der 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 på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskatte virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

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	3-5 år
---	--------

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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 afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af vejede gennemsnitspriser. Er nettorealiseringsværdien af varebeholdninger lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Der foretages regulering af udskudt skat vedrørende foretagne eliminerings af urealiserede koncerninterne avancer og tab.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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