

CIM Mobility ApS

Fælledvej 17, 7600 Struer

CVR-nr. 27 91 33 34

Årsrapport

2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2016.

Ole H. Thomsen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2015	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2015 for CIM Mobility ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Struer, den 15. marts 2016

Direktion

Henning Vestergaard
direktør

Bestyrelse

Ole Halskov Thomsen
formand

Allan Kobs Krøyer

Henning Vestergaard

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaverne i CIM Mobility ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for CIM Mobility ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, 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. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 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 udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Struer, den 15. marts 2016

KRØYER PEDERSEN

Statsautoriserede Revisorer I/S
CVR-nr. 89 22 49 18

Jan Noer Sahl
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	CIM Mobility ApS Fælledvej 17 7600 Struer
	CVR-nr.: 27 91 33 34 Stiftet: 19. maj 2004 Regnskabsår: 1. januar - 31. december 11. regnskabsår
Bestyrelse	Ole Halskov Thomsen, 7600 Struer, formand Allan Kobs Krøyer, 7300 Jelling Henning Vestergaard, 7600 Struer
Direktion	Henning Vestergaard, 7600 Struer, direktør
Revision	KRØYER PEDERSEN Statsautoriserede Revisorer I/S

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået i udvikling og produktion af kommunikationsløsninger til virksomheder og organisationer, der ønsker at udsende og modtage elektroniske informationer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttofortjeneste udgør 4.582 t.kr. mod 4.204 t.kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør 1.074 t.kr. mod 1.247 t.kr. sidste år.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på balancedagen på 2.793 t.kr., mod 2.404 t.kr. sidste år, svarende til en stigning på 389 t.kr.

Egenkapitalen udgør på balancedagen 248 t.kr., svarende til en egenfinansiering på 8,9 % af de samlede aktiver på 2.793 t.kr., hvilket er en stigning på 1,6 procentpoint i forhold til sidste år.

Den forventede udvikling

Der forventes i det kommende år en øget omsætning og indtjening.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt andre 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Direkte omkostninger omfatter omkostninger til køb af licenser samt varer til videresalg. Herudover indeholder direkte omkostninger også omkostninger til serverhosting.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til udvikling, salg samt administration.

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.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursavancer og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 tilknyttede virksomheder.

Anvendt regnskabspraksis

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 (fuld fordeling).

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Udviklingsprojekter

Udviklingsomkostninger omfatter blandt andet lønninger og gager samt afskrivninger, der direkte og indirekte kan henføres til udviklingsaktiviteter.

Udviklingsprojekter, der er klart definerede og identificerbare, hvor den tekniske gennemførlighed, tilstrækkelige ressourcer og et potentielt fremtidigt marked eller udviklingsmulighed i virksomheden kan påvises, og hvor det er hensigten at fremstille, markedsføre eller anvende projektet, indregnes som immaterielle anlægsaktiver, såfremt kostprisen kan opgøres pålideligt, og der er tilstrækkelig sikkerhed for, at den fremtidige indtjening kan dække produktions-, salgs- og administrationsomkostninger. Øvrige udviklingsomkostninger indregnes i resultatopgørelsen, efterhånden som omkostningerne afholdes.

Udviklingsomkostninger, der er indregnet i balancen, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Efter færdiggørelsen af udviklingsarbejdet afskrives aktiverede udviklingsomkostninger lineært over den vurderede økonomiske brugstid. Afskrivningsperioden udgør 3 år.

Fortjeneste og tab ved salg af udviklingsprojekter, patenter og licenser opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsmomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsmomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

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

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

3-5 år

Anvendt regnskabspraksis

Småaktiver med en forventet levetid under 1 år 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, som er indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter og kontantbeholdninger.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser indregnes i balancen med det beløb, der kan beregnes på grundlag af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Skattetilgodehavender og -forpligtelser præsenteres modregnet i det omfang, der er legal modregningsadgang, og posterne forventes afregnet netto eller samtidig.

Efter sambeskatningsreglerne hæfter CIM Mobility ApS forholdsmæssigt over for skattemyndighederne for selskabsskatter og kildeskatter på renter, royalties og udbytter opstået inden for sambeskatningskredsen.

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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Bruttofortjeneste	4.581.828	4.203.835
1 Personaleomkostninger	-2.418.848	-1.892.805
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-719.742	-518.080
Resultat før finansielle poster	1.443.238	1.792.950
Finansielle indtægter	2.064	200
2 Finansielle omkostninger	-489	-48.748
Resultat før skat	1.444.813	1.744.402
3 Skat af årets resultat	-371.242	-497.593
Årets resultat	1.073.571	1.246.809
Forslag til resultatdisponering:		
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	500.000	0
Udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Overføres til overført resultat	73.571	1.246.809
Disponeret i alt	1.073.571	1.246.809

Balance 31. december

Aktiver		<u>2015</u>	<u>2014</u>
<u>Note</u>			
Anlægsaktiver			
4	Færdiggjorte udviklingsprojekter	1.465.833	1.000.000
	Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>1.465.833</u>	<u>1.000.000</u>
5	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	48.232	28.699
	Materielle anlægsaktiver i alt	<u>48.232</u>	<u>28.699</u>
	Andre tilgodehavender	26.177	26.177
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>26.177</u>	<u>26.177</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>1.540.242</u>	<u>1.054.876</u>
Omsætningsaktiver			
	Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.076.178	877.104
	Tilgodehavender hos tilknyttet virksomhed	0	413.313
	Periodeafgrænsningsposter	143.240	23.082
	Tilgodehavender i alt	<u>1.219.418</u>	<u>1.313.499</u>
	Likvide beholdninger	32.962	35.300
	Omsætningsaktiver i alt	<u>1.252.380</u>	<u>1.348.799</u>
	Aktiver i alt	<u>2.792.622</u>	<u>2.403.675</u>

Balance 31. december

Passiver

<u>Note</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Egenkapital		
6 Anpartskapital	210.000	210.000
7 Overført resultat	38.397	-35.174
Egenkapital i alt	<u>248.397</u>	<u>174.826</u>
Hensatte forpligtelser		
Hensættelser til udskudt skat	348.621	219.120
Hensatte forpligtelser i alt	<u>348.621</u>	<u>219.120</u>
Gældsforpligtelser		
Modtagne forudbetalinger fra kunder	390.785	556.270
Leverandører af varer og tjenesteydelser	445.544	302.806
Gæld til tilknyttet virksomhed	62.081	0
Selskabsskat	91.207	186.724
Anden gæld	705.987	963.929
Forslag til udbytte for regnskabsåret	500.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>2.195.604</u>	<u>2.009.729</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>2.195.604</u>	<u>2.009.729</u>
Passiver i alt	<u>2.792.622</u>	<u>2.403.675</u>

8 Eventualposter

Noter

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	1.961.465	1.529.467
Pensioner	274.356	200.875
Andre omkostninger til social sikring	69.417	43.256
Personaleomkostninger i øvrigt	<u>113.610</u>	<u>119.207</u>
	<u>2.418.848</u>	<u>1.892.805</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>4</u>
2. Finansielle omkostninger		
Renter, tilknyttede virksomheder	0	47.947
Andre renteomkostninger	<u>489</u>	<u>801</u>
	<u>489</u>	<u>48.748</u>
3. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	201.207	186.724
Udskudt skat af årets resultat	129.501	310.869
Regulering af tidligere års skatter	<u>40.534</u>	<u>0</u>
	<u>371.242</u>	<u>497.593</u>
4. Immaterielle anlægsaktiver		Færdiggjorte udviklings- projekter
		<u>2.190.277</u>
Kostpris 1. januar		2.190.277
Tilgang		<u>1.055.000</u>
Kostpris 31. december		<u>3.245.277</u>
		<u>1.190.277</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar		1.190.277
Årets afskrivninger		<u>589.167</u>
Af- og nedskrivninger 31. december		<u>1.779.444</u>
		<u>1.465.833</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december		<u>1.465.833</u>

Noter

5. Materielle anlægsaktiver

	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar	156.427
Tilgang	<u>38.797</u>
Kostpris 31. december	<u>195.224</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar	130.728
Årets afskrivninger	<u>16.264</u>
Af- og nedskrivninger 31. december	<u>146.992</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december	<u>48.232</u>

	<u>31/12 2015</u>	<u>31/12 2014</u>
6. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. januar	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>
	<u>210.000</u>	<u>210.000</u>

Anpartskapitalen består af 84.000 A-anparter a 1 kr. og 126.000 B-anparter a 1 kr.

7. Overført resultat

Overført resultat 1. januar	-35.174	-1.281.983
Årets overførte overskud	73.571	1.246.809
Ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	500.000	0
Udloddet ekstraordinært udbytte vedtaget i regnskabsåret	<u>-500.000</u>	<u>0</u>
	<u>38.397</u>	<u>-35.174</u>

Noter

8. Eventualposter

Sambeskatning

Selskabet indgår i den nationale sambeskatning med CIM Gruppen A/S som administrationselskab og hæfter forholdsmæssigt for skattekrav i sambeskatningen.

Selskabet hæfter forholdsmæssigt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

De sambeskattede selskabers samlede kendte nettoforpligtelse over for SKAT fremgår af administrationselskabets årsregnskab, hvortil der henvises.