

Mobilcenter Bagsværd A/S

Vadstrupvej 77, 2880 Bagsværd

CVR-nr. 30 55 51 20

Årsrapport

2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 30. januar 2017.

Jørgen Panzio
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. januar - 31. december 2016	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2016 for Mobilcenter Bagsværd A/S.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Bagsværd, den 30. januar 2017

Direktion

Jørgen Panzio

Bestyrelse

Henrik Kauffmann

Jørgen Panzio

Henrik Laursen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitaljerne i Mobilcenter Bagsværd A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Mobilcenter Bagsværd A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

København, den 30. januar 2017

Grant Thornton

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 34 20 99 36

Anders Holmgaard Christiansen
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Mobilcenter Bagsværd A/S Vadstrupvej 77 2880 Bagsværd
	CVR-nr.: 30 55 51 20
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Bestyrelse	Henrik Kauffmann Jørgen Panzio Henrik Laursen
Direktion	Jørgen Panzio
Revision	Grant Thornton, Statsautoriseret Revisionspartnerselskab Stockholmsgade 45 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Hovedaktiviteten har i lighed med tidligere år bestået af handel med telekommunikationsudstyr.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat og økonomiske stilling anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mobilcenter Bagsværd A/S 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.

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.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, vareforbrug 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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug omfatter omkostninger til køb af råvarer og hjælpematerialer med fradrag af rabatter samt årets forskydning i varebeholdninger.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, m.m.

Anvendt regnskabspraksis

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 indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser, samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. 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 i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Idet det ikke er muligt, at fastsætte et pålideligt skøn over brugstiden, er afskrivningsperioden fastsat til 10 år.

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.

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

Indretning af lejede lokaler	10 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år

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 salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Varebeholdninger

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

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

Kostpris for fremstillede færdigvarer og varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger. Indirekte produktionsomkostninger indeholder indirekte materialer og løn samt vedligeholdelse af og afskrivning på maskiner, fabriksbygninger og udstyr, der benyttes i produktionsprocessen, samt omkostninger til fabriksadministration og fabriksledelse. Låneomkostninger indregnes ikke i kostprisen.

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien 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.

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 den ordinære generalforsamling (deklarationstidspunktet).

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

Andre gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Bruttofortjeneste	7.554.749	5.864.848
1 Personaleomkostninger	-5.610.518	-4.369.277
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	-113.028	-108.907
Driftsresultat	1.831.203	1.386.664
Andre finansielle indtægter	64	1.543
Øvrige finansielle omkostninger	-9.393	-13.526
Resultat før skat	1.821.874	1.374.681
2 Skat af årets resultat	-405.382	-330.011
Årets resultat	1.416.492	1.044.670
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	1.416.492	1.000.000
Overføres til overført resultat	0	44.670
Disponeret i alt	1.416.492	1.044.670

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Anlægsaktiver		
3 Goodwill	0	60.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	0	60.000
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	11.205	18.693
5 Indretning af lejede lokaler	272.340	317.881
Materielle anlægsaktiver i alt	283.545	336.574
Andre tilgodehavender	63.000	63.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	63.000	63.000
Anlægsaktiver i alt	346.545	459.574
Omsætningsaktiver		
Fremstillede varer og handelsvarer	504.668	937.890
Varebeholdninger i alt	504.668	937.890
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	4.020.216	2.813.971
Periodeafgrænsningsposter	49.373	47.796
Tilgodehavender i alt	4.069.589	2.861.767
Likvide beholdninger	998.668	1.031.374
Omsætningsaktiver i alt	5.572.925	4.831.031
Aktiver i alt	5.919.470	5.290.605

Balance 31. december

Passiver		<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Note</u>			
Egenkapital			
6	Selskabskapital	500.000	500.000
7	Overført resultat	1.535.600	1.535.600
8	Foreslået udbytte for regnskabsåret	1.416.492	1.000.000
	Egenkapital i alt	<u>3.452.092</u>	<u>3.035.600</u>
Hensatte forpligtelser			
	Hensættelser til udskudt skat	29.892	31.576
	Hensatte forpligtelser i alt	<u>29.892</u>	<u>31.576</u>
Gældsforpligtelser			
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	1.499.864	1.261.294
	Selskabsskat	272.010	204.726
	Anden gæld	665.612	757.409
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	2.437.486	2.223.429
	Gældsforpligtelser i alt	<u>2.437.486</u>	<u>2.223.429</u>
	Passiver i alt	<u>5.919.470</u>	<u>5.290.605</u>
9	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
10	Eventualposter		

Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1. Personaleomkostninger		
Lønninger og gager	4.971.860	3.882.429
Pensioner	132.795	93.430
Andre omkostninger til social sikring	73.522	58.511
Personaleomkostninger i øvrigt	432.341	334.907
	<u>5.610.518</u>	<u>4.369.277</u>
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	407.066	347.612
Årets regulering af udskudt skat	-1.684	-17.601
	<u>405.382</u>	<u>330.011</u>
3. Goodwill		
Kostpris 1. januar 2016	600.000	600.000
Kostpris 31. december 2016	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-540.000	-480.000
Årets af-/nedskrivninger	-60.000	-60.000
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-600.000</u>	<u>-540.000</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>0</u>	<u>60.000</u>
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. januar 2016	37.338	37.338
Kostpris 31. december 2016	<u>37.338</u>	<u>37.338</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-18.645	-11.177
Årets af-/nedskrivninger	-7.488	-7.468
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-26.133</u>	<u>-18.645</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>11.205</u>	<u>18.693</u>

Noter

	<u>31/12 2016</u>	<u>31/12 2015</u>
5. Indretning af lejede lokaler		
Kostpris 1. januar 2016	425.300	353.120
Tilgang i årets løb	<u>0</u>	<u>72.180</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>425.300</u>	<u>425.300</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	-107.419	-65.980
Årets af-/nedskrivninger	<u>-45.541</u>	<u>-41.439</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>-152.960</u>	<u>-107.419</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>272.340</u>	<u>317.881</u>
6. Selskabskapital		
Selskabskapital 1. januar 2016	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
Selskabskapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. og multipla heraf. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.		
7. Overført resultat		
Overført resultat 1. januar 2016	1.535.600	1.490.930
Årets overførte overskud	<u>0</u>	<u>44.670</u>
	<u>1.535.600</u>	<u>1.535.600</u>
8. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udbytte 1. januar 2016	1.000.000	150.000
Udloddet udbytte	-1.000.000	-150.000
Udbytte for regnskabsåret	<u>1.416.492</u>	<u>1.000.000</u>
	<u>1.416.492</u>	<u>1.000.000</u>

Noter

9. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Virksomhedspant på kr. 500.000 i simple fordringer hidrørende fra driftsinventar og driftsmateriel, salg af varer og tjenesteydelser, goodwill samt varelager med en samlet bogført værdi på kr. 4.808.429 er stillet sikkerhed for engagement med Danske Bank.

10. Eventualposter

Eventualforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakt med en opsigelsesperiode på henholdsvis 12 og 24 måneder.

Lejeforpligtelsen udgør kr. 400.848.