



# **MOB Marketing ApS**

**Ringstedgade 25, 4000 Roskilde**

**CVR-nr. 33 58 40 16**

## **Årsrapport**

**2015/16**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 15. marts 2017.

---

Morten Bo Berthelsen  
Dirigent

## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2015 - 30. september 2016</b>	
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Noter	9
Anvendt regnskabspraksis	11

## **Ledespåtegning**

---

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for MOB Marketing 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016.

Der træffes på generalforsamlingen beslutning om, at årsregnskabet for 2016/17 og fremover ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 14. marts 2017

**Direktion**

Morten Bo Berthelsen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til anpartshaverne i MOB Marketing ApS**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for MOB Marketing ApS for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016, 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. 30. september 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2015 - 30. september 2016 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.

Roskilde, den 14. marts 2017

### **RIR REVISION**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab  
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen  
registreret revisor

Palle Thaisen  
statsautoriseret revisor

## Selskabsoplysninger

---

<b>Selskabet</b>	MOB Marketing ApS Ringstedgade 25 4000 Roskilde
	CVR-nr.: 33 58 40 16
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september
<b>Direktion</b>	Morten Bo Berthelsen
<b>Revision</b>	RIR REVISION Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
<b>Associeret virksomhed</b>	Roskilde Kopi og Print ApS, Roskilde

## **Ledelsesberetning**

---

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at være holdingselskab.

## Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

---

<u>Note</u>	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-5.125	0
<b>Bruttoresultat</b>	<b>-5.125</b>	<b>0</b>
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	83.856	5
Andre finansielle indtægter	10	0
<b>Resultat før skat</b>	<b>78.741</b>	<b>5</b>
Skat af årets resultat	0	-2
<b>Årets resultat</b>	<b>78.741</b>	<b>3</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	43.855	0
Udbytte for regnskabsåret	40.000	0
Overføres til øvrige lovpligtige reserver	0	5
Disponeret fra overført resultat	-5.114	-2
<b>Disponeret i alt</b>	<b>78.741</b>	<b>3</b>



## Balance 30. september

---

<b>Aktiver</b>		2016	2015
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
<b>Anlægsaktiver</b>			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	274.330	190
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>274.330</u>	<u>190</u>
	<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>274.330</u></b>	<b><u>190</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>			
	Likvide beholdninger	<u>10.010</u>	<u>10</u>
	<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>10.010</u></b>	<b><u>10</u></b>
	<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>284.340</u></b>	<b><u>200</u></b>

## Balance 30. september

---

<u>Note</u>	2016 kr.	2015 t.kr.
<b>Passiver</b>		
<b>Egenkapital</b>		
2 Virksomhedskapital	80.000	80
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	79.637	36
4 Overført resultat	69.453	75
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	40.000	0
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>269.090</b>	<b>191</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Gæld til associerede virksomheder	11.725	7
Langfristede gældsforpligtelser i alt	11.725	7
Anden gæld	3.525	2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.525	2
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>15.250</b>	<b>9</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>284.340</b>	<b>200</b>

## 6 Eventualposter

## Noter

---

	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.	
<b>1. Kapitalandel i associeret virksomhed</b>			
Kostpris 1. oktober 2015	168.083	163	
<b>Kostpris 30. september 2016</b>	<b>168.083</b>	<b>163</b>	
Opskrivninger 1. oktober 2015	22.391	22	
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	83.856	5	
<b>Opskrivninger 30. september 2016</b>	<b>106.247</b>	<b>27</b>	
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. september 2016</b>	<b>274.330</b>	<b>190</b>	
<b>Hovedtallene for virksomheden ifølge den seneste godkendte årsrapport</b>			
	<b>Ejerandel</b>	<b>Egenkapital</b>	<b>Årets resultat</b>
		<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Roskilde Kopi og Print ApS, Roskilde	50 %	548.660	167.710
<b>2. Virksomhedskapital</b>			
Virksomhedskapital 1. oktober 2015		80.000	80
		<b>80.000</b>	<b>80</b>
<b>3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode</b>			
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2015		35.782	31
Resultatandel		43.855	5
		<b>79.637</b>	<b>36</b>
<b>4. Overført resultat</b>			
Overført resultat 1. oktober 2015		74.567	77
Årets overførte overskud eller underskud		-5.114	-2
		<b>69.453</b>	<b>75</b>

## Noter

---

	30/9 2016 kr.	30/9 2015 t.kr.
	<u>30/9 2016 kr.</u>	<u>30/9 2015 t.kr.</u>
<b>5. Foreslået udbytte for regnskabsåret</b>		
Udbytte for regnskabsåret	40.000	0
	<u><b>40.000</b></u>	<u><b>0</b></u>
<b>6. Eventualposter</b>		
<b>Eventualaktiver</b>		
Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud på 15.240 kr.		

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for MOB Marketing 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**

#### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

#### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

#### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **Balancen**

#### **Finansielle anlægsaktiver**

##### **Kapitalandel i associeret virksomhed**

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Nettoopskrivning af kapitalandel i associeret virksomhed overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger kostprisen. Reserven reguleres med andre egenkapitalbevægelser i associeret virksomhed.

#### **Likvide beholdninger**

Likvide beholdninger omfatter indeståender i pengeinstitutter.

#### **Egenkapital**

##### **Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode.**

Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode omfatter nettoopskrivning af kapitalandele i datter- og associerede virksomheder i forhold til kostpris.

Reserven kan elimineres ved underskud, realisation af kapitalandele eller ændring i regnskabsmæssige skøn.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Reserven kan ikke indregnes med et negativt beløb.

### **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).

### **Gældsforpligtelser**

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