



MOB Marketing ApS

Ringstedgade 25, 4000 Roskilde

CVR-nr. 33 58 40 16

Årsrapport

2016/17

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. marts 2018

Morten Bo Berthelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab 1. oktober 2016 - 30. september 2017	
Resultatopgørelse	5
Balance	6
Noter	8
Anvendt regnskabspraksis	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2016/17 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017.

Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2016/17 for opfyldt.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Roskilde, den 12. marts 2018

Direktion

Morten Bo Berthelsen

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til anpartshaverne i MOB Marketing ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MOB Marketing ApS for regnskabsåret 1. oktober 2016 - 30. september 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorerets Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 12. marts 2018

RIR REVISION

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 33 78 05 24

Mogens Olsen

registreret revisor
MNE-nr. 1162

Selskabsoplysninger

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

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at være holdingselskab.

Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september

<u>Note</u>	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Andre eksterne omkostninger	-5.125	-5
Driftsresultat	-5.125	-5
Indtægt af kapitalandel i associeret virksomhed	-11.781	84
Andre finansielle indtægter	8	0
Årets resultat	-16.898	79
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	-11.781	44
Udbytte for regnskabsåret	0	40
Disponeret fra overført resultat	-5.117	-5
Disponeret i alt	-16.898	79

Balance 30. september

Aktiver		2017	2016
<u>Note</u>		<u>kr.</u>	<u>t.kr.</u>
Anlægsaktiver			
1	Kapitalandel i associeret virksomhed	222.549	274
	Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>222.549</u>	<u>274</u>
	Anlægsaktiver i alt	<u>222.549</u>	<u>274</u>
Omsætningsaktiver			
	Likvide beholdninger	<u>10.017</u>	<u>10</u>
	Omsætningsaktiver i alt	<u>10.017</u>	<u>10</u>
	Aktiver i alt	<u>232.566</u>	<u>284</u>

Balance 30. september

Passiver	2017	2016
Note	kr.	t.kr.
Egenkapital		
2 Virksomhedskapital	80.000	80
3 Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	67.856	80
4 Overført resultat	64.336	70
5 Foreslået udbytte for regnskabsåret	0	40
Egenkapital i alt	212.192	270
Gældsforpligtelser		
Gæld til associerede virksomheder	16.850	12
Langfristede gældsforpligtelser i alt	16.850	12
Anden gæld	3.524	2
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	3.524	2
Gældsforpligtelser i alt	20.374	14
Passiver i alt	232.566	284

6 Eventualposter

Noter

	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
1. Kapitalandel i associeret virksomhed		
Kostpris 1. oktober 2016	168.083	168
Kostpris 30. september 2017	168.083	168
Opskrivninger 1. oktober 2016	106.247	22
Årets resultat før afskrivninger på goodwill	-51.781	84
Opskrivninger 30. september 2017	54.466	106
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2017	222.549	274
Associeret virksomhed:		
	Hjemsted	Ejerandel
Roskilde Kopi og Print ApS	Roskilde	50 %
2. Virksomhedskapital		
Virksomhedskapital 1. oktober 2016	80.000	80
	80.000	80
3. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		
Reserve for opskrivninger 1. oktober 2016	79.637	36
Resultatandel	-11.781	44
	67.856	80
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. oktober 2016	69.453	75
Årets overførte overskud eller underskud	-5.117	-5
	64.336	70

Noter

	30/9 2017 kr.	30/9 2016 t.kr.
5. Foreslået udbytte for regnskabsåret		
Udloddet udbytte	-40.000	0
Udbytte for regnskabsåret	<u>40.000</u>	<u>40</u>
	<u>0</u>	<u>40</u>

6. Eventualposter

Eventualaktiver

Selskabet har et uudnyttet skattemæssigt underskud på 20.357 kr.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MOB Marketing ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.