



Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Kristiansvej 13
8660 Skanderborg
T. 87 93 00 99

info@revisorerne-skanderborg.dk
www.revisorerne-skanderborg.dk
cvr. nr. 12 54 96 79

MTEAM APS
Grønningen 39
8700 Horsens

ÅRSRAPPORT FOR 2011/12

(7. regnskabsår)

Godkendt på selskabets
ordinær generalforsamling

Den, 25.09 2012

Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab for 2011/12	
Anvendt regnskabspraksis	5 – 6
Resultatopgørelse	7
Balance	8 – 9
Noter	10 – 11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabsnavn	Mteam ApS Grønningen 39 8700 Horsens
CVR-nr.	27 98 79 90
Hjemstedskommune	Horsens Kommune
Aktivitet	Selskabets formål er at drive investeringsvirksomhed
Direktion	Ole Møller
Revision	Revisorerne Skanderborg Statsautoriseret revisionsanpartsselskab Kristiansvej 13 8660 Skanderborg

LEDELSESPÅTEGNING

Selskabets direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Mteam ApS.

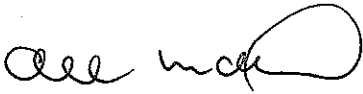
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Horsens, den 18. september 2012

Direktion



Ole Møller

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til anpartshaverne i Mteam ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Mteam ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 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 virksomhedens 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 virksomhedens 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 – 30. april 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg, den 18. september 2012

REVISORERNE SKANDERBORG

Statsautoriseret revisionsanpartsselskab



Ole Christensen

Statsaut. revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for Mteam ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte bestemmelser for regnskabsklasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt efter følgende vurderingsprincipper, som er uændrede i forhold til 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 og nedskrivninger.

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 for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

RESULTATOPGØRELSEN

Finansielle poster

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab på værdipapirer. Endvidere indregnes tillæg/fradrag i forbindelse med afregning af selskabsskatten.

Skatter

Årets aktuelle skatter og årets udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer foretaget direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomheden reguleret for resterende værdi af positiv eller negativ goodwill samt urealiseret koncernintern fortjeneste / tab.

Den tilknyttede virksomheds resultat indregnes forholdsmæssigt i resultatopgørelsen til den andel der svarer til kapitalandelen.

Nettoopskrivning af kapitalandel i tilknyttet virksomhed indregnes under egenkapitalen i reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal værdi med fradrag for skønnede tabsrisici efter en individuel vurdering.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes fuldt ud i balancen med 25% af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig indtjening.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet. Gældsforpligtelserne måles herefter til amortiseret kostpris, hvor kurstab og låneomkostninger fordeles over løbetiden på grundlag af den beregnede, effektive rente på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

RESULTATOPGØRELSE

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Revision og regnskabsmæssig assistance	<u>(5.250)</u>	<u>(6.875)</u>
Resultat før finansielle poster	(5.250)	(6.875)
2 Resultat af kapitalandel i tilknyttet virksomhed efter skat	46.628	60.207
Finansielle indtægter	26.442	215.567
Finansielle omkostninger	<u>(218.103)</u>	<u>(26.380)</u>
Ordinært resultat før skat	(150.283)	242.519
1 Skat af årets resultat	<u>49.228</u>	<u>(42.179)</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>(101.055)</u>	<u>200.340</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Årets resultat	(101.055)	200.340
Overført resultat fra tidligere år	<u>195.142</u>	<u>55.009</u>
Til disposition	<u>94.087</u>	<u>255.349</u>
Henlagt til reserve for nettoopskrivning af kapitalandele	(1.672)	(36.393)
Udbytte for regnskabsåret	96.600	96.600
Overført til overført resultat	<u>(841)</u>	<u>195.142</u>
Disponeret i alt	<u>94.087</u>	<u>255.349</u>

() betyder, at tallet skal fratrækkes eller er negativt.

BALANCE PR. 30. APRIL
AKTIVER

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed	105.018	106.690
Værdipapirer	<u>659.050</u>	<u>1.014.888</u>
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>764.068</u>	<u>1.121.578</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>764.068</u>	<u>1.121.578</u>
Tilgodehavende udbytte	48.300	96.600
Skatteaktiv	<u>49.228</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender i alt	<u>97.528</u>	<u>96.600</u>
Likvide beholdninger	<u>18.358</u>	<u>3.793</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>115.886</u>	<u>100.393</u>
AKTIVER I ALT	<u>879.954</u>	<u>1.221.971</u>

BALANCE PR. 30. APRIL
PASSIVER

<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
3 Anpartskapital	125.000	125.000
4 Reserve for nettoopskrivning af kapitalandele	80.018	81.690
4 Overført resultat	<u>(841)</u>	<u>195.142</u>
5 Egenkapital i alt	<u>204.177</u>	<u>401.832</u>
Mellemregning med anpartshaver	566.272	706.054
Skyldigt udbytte	96.600	96.600
Skyldig selskabsskat	9.905	14.485
Anden gæld	<u>3.000</u>	<u>3.000</u>
Kortfristet gæld i alt	<u>675.777</u>	<u>820.139</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>675.777</u>	<u>820.139</u>
PASSIVER I ALT	<u>879.954</u>	<u>1.221.971</u>
6 Pantsætning og eventualforpligtelser m.v.		
7 Kautions- og garantiforpligtelser.		

NOTER

<u>1 Skat af årets resultat</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Årets aktuelle skat	0	42.179
Årets regulering af udskudt skat	<u>(49.228)</u>	<u>0</u>
	<u>(49.228)</u>	<u>42.179</u>
<u>2 Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</u>		<u>Kapitalandel i tilknyttet virksomhed</u>
Anskaffelsessum:		
Saldo primo		<u>25.000</u>
Saldo ultimo		<u>25.000</u>
Opskrivninger:		
Saldo primo		81.690
Andel af årets resultat		46.628
Udbytte		<u>(48.300)</u>
Saldo ultimo		<u>80.018</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo		<u>105.018</u>
Tilknyttet virksomhed		Stemme- og ejerandel
	Hjemsted	
WH Holding ApS	Skanderborg	14,3%

3 Anpartskapital

Selskabets anpartskapital er fordelt på anparter á kr. 1.000.

NOTER

<u>4 Reserver</u>	Reserve for nettoopskrivn. af kapitalandele	Overført resultat	<u>Total</u>
Reserver, primo	81.690	195.142	276.832
Årets bevægelser	<u>(1.672)</u>	<u>(195.983)</u>	<u>(197.655)</u>
Reserver, ultimo	<u>80.018</u>	<u>(841)</u>	<u>79.177</u>

<u>5 Egenkapital</u>		
Egenkapital, primo		401.832
Årets resultat		(101.055)
Udloddet udbytte		<u>(96.600)</u>
Egenkapital, ultimo		<u>204.177</u>

6 Pantsætning og eventualforpligtelser m.v.

Ingen.

7 Kautions- og garantiforpligtelser

Ingen.

