



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lysholt Allé 10
7100 Vejle

Telefon 73 23 30 00
Telefax 72 29 30 30
www.kpmg.dk

MJ Holding, Vejle ApS

Årsrapport 2011/12

CVR-nr. 19 94 41 74
569800 ERH SHE / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. juli - 30. juni	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for MJ Holding, Vejle ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vejle, den 23. november 2012
Direktion:

Jytte Johansen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i MJ Holding, Vejle ApS

Vi har revideret årsregnskabet for MJ Holding, Vejle ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012. Årsregnskabet 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 vurderingen 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.

Konklusion

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

Vejle, den 23. november 2012

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Lars Tylvad Andersen
statsaut. revisor

Erik Hansen
reg. revisor

Selskabsoplysninger

MJ Holding, Vejle ApS
Tueager 65
7120 Vejle Øst

Telefon: 75 81 55 20
CVR-nr.: 19 94 41 74
Stiftet: 1. februar 1997
Hjemstedskommune: Vejle
Regnskabsår: 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Direktion

Jytte Johansen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Lysholt Allé 10
7100 Vejle

Væsentlige aktiviteter

Selskabets aktivitet er investeringsvirksomhed samt udlejning af fast ejendom.

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 23. november 2012 på selskabets adresse.

Dirigent: Jytte Johansen

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for MJ Holding, Vejle ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning 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 bevægelser direkte i egenkapitalen.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af eventuel forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostprisen med fradrag af eventuel restværdi, afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 25 år

Afskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under henholdsvis produktions-, distributions- og administrationsomkostninger.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgssomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi på balancedagen, svarende til børskurs.

Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på den ordinære generalforsamling (deklareringstidspunktet).

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld til kreditinstitutter, leverandørgæld og gæld til tilknyttede virksomheder, indregnes ved lånoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Nettoomsætning		591.000	564.300
Eksterne omkostninger		-61.191	-88.950
Bruttofortjeneste		529.809	475.350
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-259.600	-247.132
Resultat før finansielle poster		270.209	228.218
Finansielle indtægter		53.460	73.289
Finansielle omkostninger		-192.104	-185.972
Resultat før skat		131.565	115.535
Skat af ordinært resultat		-20.000	0
Årets resultat		<u>111.565</u>	<u>115.535</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Udbytte		760.000	1.000.000
Overført resultat		-648.435	-884.465
		<u>111.565</u>	<u>115.535</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2011/12	2010/11
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Materielle anlægsaktiver	1		
Grunde og bygninger		<u>6.339.516</u>	<u>6.599.116</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>6.339.516</u>	<u>6.599.116</u>
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender	2		
Andre tilgodehavender		451.183	509.790
Tilgodehavende selskabsskat		<u>146.866</u>	<u>125.395</u>
		<u>598.049</u>	<u>635.185</u>
Værdipapirer og kapitalandele			
Værdipapirer		<u>48.435</u>	<u>65.579</u>
Likvide beholdninger		<u>422.436</u>	<u>980.914</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>1.068.920</u>	<u>1.681.678</u>
AKTIVER I ALT		<u>7.408.436</u>	<u>8.280.794</u>

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Balance

	Note	2011/12	2010/11
PASSIVER			
Egenkapital			
Anpartskapital	3	125.000	125.000
Overførte resultater		1.933.148	2.581.583
Foreslået udbytte		760.000	1.000.000
Egenkapital i alt		2.818.148	3.706.583
Hensatte forpligtelser			
Hensættelser til udskudt skat		20.000	0
Gældsforpligtelser			
Langfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter	4	4.042.968	4.281.085
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		230.000	200.000
Anden gæld		297.320	93.126
		527.320	293.126
Gældsforpligtelser i alt		4.570.288	4.574.211
PASSIVER I ALT		7.408.436	8.280.794
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	5		

Årsregnskab 1. juli - 30. juni

Noter

1 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og bygninger
Kostpris 1. juli 2011	7.022.246
Afskrivninger 1. juli 2011	423.130
Årets afskrivninger	259.600
Afskrivninger 30. juni 2012	682.730
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	6.339.516

2 Tilgodehavender

Af andre tilgodehavender forfalder 388 tkr. (2011: 498 tkr.) til betaling mere end 1 år efter regnskabsårets udløb.

3 Egenkapital

	Anparts- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	2.581.583	1.000.000	3.706.583
Udloddet udbytte	0	0	-1.000.000	-1.000.000
Overført, jf. resultatdisponering	0	-648.435	760.000	111.565
Egenkapital 30. juni 2012	125.000	1.933.148	760.000	2.818.148

4 Langfristede gældsforpligtelser

Af langfristet gæld forfalder 3.289 tkr. (2011: 3.520 tkr.) til betaling mere end 5 år efter balancetidspunktet.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, 4.273 tkr., er der givet pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør 6.340 tkr.

Selskabet har udstedt ejerpantebrev på i alt 3.000 tkr., der giver pant i ovenstående grunde og bygninger. Ejerpantebrevet er deponeret til sikkerhed for bankgæld.