



KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kolding Åpark 1, 3. sal
Postboks 205
6000 Kolding

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

Ejendomsselskabet Korsvej 11 ApS

Årsrapport 2012

CVR-nr. 33 37 15 35
501412 / CW

Indhold

Ledespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	3
Selskabsoplysninger	4
Årsregnskab 1. januar - 31. december	5
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Ejendomsselskabet Korsvej 11 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 31. maj 2013
Direktion:

Michael Mikkelsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i Ejendomsselskabet Korsvej 11 ApS

Vi har revideret årsregnskabet for Ejendomsselskabet Korsvej 11 ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på note 3 i årsregnskabet, hvor ledelsen beskriver at selskabet har tabt mere end 50 % af anpartskapitalen.

Kolding, den 31. maj 2013

KPMG

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Michael Vakker Maass
statsaut. revisor

Mads Klausen
statsaut. revisor

Selskabsoplysninger

Ejendomsselskabet Korsvej 11 ApS
Jernet 25-27
6000 Kolding

CVR-nr.: 33 37 15 35
Stiftet: 21. december 2010
Hjemstedskommune: Kolding
Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Michael Mikkelsen

Revision

KPMG
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Kolding Åpak 1, 3. sal
6000 Kolding

Generalforsamling

Ordinær generalforsamling afholdes 31. maj 2013 på selskabets adresse.
Dirigent: Poul Michael Bjørnskov

Hovedaktivitet

Selskabets formål er handel med fabrikation samt andet dermed efter direktionens skøn beslægtet virksomhed.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Ejendomsselskabet Korsvej 11 ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttotab

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder indirekte produktionsomkostninger og omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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.

Selskabet er sambeskattet med 100 % ejede danske og udenlandske dattervirksomheder. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Anvendt regnskabspraksis

Balance

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Selskabsskat og udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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 fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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.

Aktuelle skattetilgodehavender og forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttotab		-292.173	-6.188
Finansielle omkostninger		-36	-1.201
Ordinært resultat før skat		-292.209	-7.389
Skat af ordinært resultat	1	0	1.300
Årets resultat		<u>-292.209</u>	<u>-6.089</u>
 Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-292.209</u>	<u>-6.089</u>

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
AKTIVER			
Anlægsaktiver			
Finansielle anlægsaktiver	2		
Andre tilgodehavender		180.365	176.000
Anlægsaktiver i alt		180.365	176.000
Omsætningsaktiver			
Tilgodehavender			
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		79.112	77.812
Andre tilgodehavender		71.554	0
Selskabsskat		0	1.300
		150.666	79.112
AKTIVER I ALT		331.031	255.112

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Balance

	Note	2012	2011
PASSIVER			
Egenkapital	3		
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		-298.298	-6.089
Egenkapital i alt		<u>-218.298</u>	<u>73.911</u>
Gældsforpligtelser			
Kortfristede gældsforpligtelser			
Kreditinstitutter		176.000	176.000
Gæld til tilknyttede virksomheder		255.017	1.201
Anden gæld		118.312	4.000
		<u>549.329</u>	<u>181.201</u>
PASSIVER I ALT		<u>331.031</u>	<u>255.112</u>
Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.	4		
Nærtstående parter og ejerforhold	5		

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

	<u>2012</u>	<u>2011</u>	
1 Skat af ordinært resultat			
Skat af ordinært resultat			
Årets aktuelle skat	<u>0</u>	<u>-1.300</u>	
2 Finansielle anlægsaktiver			
		Andre tilgode- havender	
Kostpris 1. januar 2012		<u>176.000</u>	
Årets tilgang		<u>4.365</u>	
Kostpris 31. december 2012		<u>180.365</u>	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		<u>180.365</u>	
3 Egenkapital			
	Anparts- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	80.000	-6.089	73.911
Overført, jf. resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-292.209</u>	<u>-292.209</u>
Egenkapital 31. december 2012	<u>80.000</u>	<u>-298.298</u>	<u>-218.298</u>

Selskabskapitalen består af 80 anparter á nominelt 1.000 kr. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Selskabets egenkapital er tabt. Selskabet har modtaget krav på 418 tkr. ekskl. moms fra udlejer i forbindelse med fraflytning af et lejemål. Kravene fra udlejer er indregnet i årsrapporten med 91 tkr. ekskl. moms, da ledelsen er uenige i den resterende del af kravet.

Årsregnskab 1. januar - 31. december

Noter

4 Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Virksomheden har modtaget et erstatningskrav på 418 tkr. ekskl. moms fra Malte Fuel Tech vedrørende primært husleje oktober-december 2012 samt diverse omkostninger. Kravet er rejst i forbindelse med fraflytning af lejemålet samt efterfølgende omforandring af lejemålet.

Det er ledelsens opfattelse, at kravet er delvist uberettiget. En del af kravet er indregnet, jf. note 3.

5 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af aktiekapitalen:

MMI ApS, Jernet 25-27, 6000 Kolding.