

Bananas Invest ApS

Malmparken 6
2750 Ballerup

CVR. nr. 27555446

Årsrapport for 2011/12

8. regnskabsår

Godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 15. november 2012

Allan Jørgensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Ledelsespåtegning | 3 |
| Den uafhængige revisors erklæringer | 4 |
| Virksomhedsoplysninger | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Anvendt regnskabspraksis | 7 |
| Resultatopgørelse..... | 9 |
| Balance..... | 10 |
| Noter | 12 |

Bananas Invest ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Bananas Invest ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ballerup, den 4. oktober 2012

Direktion

Allan Jørgensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Bananas Invest ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Bananas Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 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.

Frederikssund, den 4. oktober 2012

HR Revision - Kenneth Barrett ApS

OK Revision

Ole Kallesøe

Registreret revisor

Bananas Invest ApS

Virksomhedsoplysninger

| | |
|-------------------------------|--|
| Virksomhedsoplysninger | Bananas Invest ApS Malmparken 6 2750 Ballerup |
| Telefon | 38 16 19 05 |
| Telefax | 47 38 19 06 |
| CVR-nr. | 27555446 |
| Stiftelsesdato | 8. januar 2004 |
| Regnskabsår | 1. juli 2011 - 30. juni 2012 |
| Direktion | Allan Jørgensen, Direktør |
| Revisor | HR Revision - Kenneth Barrett ApS OK Revision Jernbanegade23 3600 Frederikssund |
| Pengeinstitut | Credit Suisse AG Sparbank A/S |

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Præsentation af virksomheden

Selskabets aktiviteter er investering i værdipapirer og ejendomme.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Det er ledelsens opfattelse, at alle væsentlige oplysninger til bedømmelse af selskabets økonomiske stilling, årets resultat og den finansielle udvikling fremgår af årsrapporten.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Bananas Invest ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter transaktionsdagens kurs. Monetære aktiver og forpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens valutakurser. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indgår i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Andre værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele der er børsnoteret måles til kursværdien på balancedagen. Andre værdipapirer måles til anslået dagsværdi.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Bananas Invest ApS

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindelig vis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

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

Bananas Invest ApS

Resultatopgørelse

| | Note | 2011/12 | 2010/11 |
|--|------|--------------------------|-----------------------|
| Bruttotab | | -38.291 | -61.806 |
| Finansielle indtægter | | 361.569 | 1.395.323 |
| Finansielle omkostninger | 1 | <u>-1.867.878</u> | <u>-989.551</u> |
| Resultat før skat | | -1.544.601 | 343.966 |
| Skat af årets resultat | | <u>386.150</u> | <u>72.664</u> |
| Årets resultat | | <u>-1.158.451</u> | <u>416.630</u> |
| Forslag til resultatdisponering | | | |
| Årets resultat | | <u>-1.158.451</u> | <u>416.630</u> |
| | | <u>-1.158.451</u> | <u>416.630</u> |

Bananas Invest ApS**Balance pr. 30. juni**

| | Note | 2012 | 2011 |
|--------------------------------------|------|------------------|------------------|
| Aktiver | | | |
| Udskudte skatteaktiver | | 528.967 | 142.817 |
| Tilgodehavender | | 528.967 | 142.817 |
| Andre værdipapirer og kapitalandele | | 4.597.306 | 2.983.147 |
| Værdipapirer og kapitalandele | | 4.597.306 | 2.983.147 |
| Likvide beholdninger | | 6.427 | 127.022 |
| Omsætningsaktiver | | 5.132.700 | 3.252.986 |
| Aktiver | | 5.132.700 | 3.252.986 |

Bananas Invest ApS**Balance pr. 30. juni**

| | Note | 2012 | 2011 |
|--|------|-------------------|-------------------|
| Passiver | | | |
| Virksomhedskapital | 2 | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | 3 | -3.650.857 | -2.492.406 |
| Egenkapital | | -3.525.857 | -2.367.406 |
| Gæld til banker | | 3.437.223 | 1.599.761 |
| Gæld til tilknyttede virksomheder | | 5.196.334 | 3.995.631 |
| Anden gæld | | 25.000 | 25.000 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 8.658.557 | 5.620.392 |
| Gældsforpligtelser | | 8.658.557 | 5.620.392 |
| Passiver | | 5.132.700 | 3.252.986 |
| Eventualforpligtelser | 4 | | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 5 | | |

Noter

2011/12 2010/11

1. Finansielle omkostninger

Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder

214.841 208.390

Andre finansielle omkostninger

1.653.038 781.161

1.867.879 989.551**2. Virksomhedskapital**

Saldo primo

125.000 125.000

Saldo ultimo**125.000 125.000**

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

3. Overført resultat

Saldo primo

-2.492.406 -2.909.036

Årets resultat

-1.158.451 416.630

Saldo ultimo**-3.650.857 -2.492.406****4. Eventualforpligtelser**

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

5. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Til sikkerhed for bankgæld m.v. er der givet pant i værdipapirer, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 30. juni 2012 udgør tkr. 4.597.