

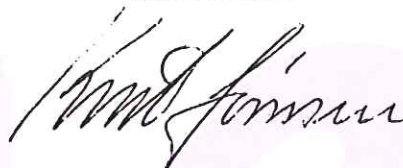
Mariannes Holding ApS

Engtoften 15
Gudmindrup Lyng
4573 Højby

CVR-nr. 27111076

Årsrapport for 2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 09-01-2013



Kurt Sørensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter.....	13

Mariannes Holding ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 01-07-2011 - 30-06-2012 for Mariannes Holding 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Højby, den 09-01-2013

Direktion



Kurt Sørensen
Direktør

Mariannes Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Mariannes Holding ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mariannes Holding ApS for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012, 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 med forbehold.

Forbehold

Grundlag for konklusion med forbehold

Selskabet har i årsregnskabet ikke afgivet noteoplysninger vedrørende pantsætninger og sikkerhedsstillelser. Det har ikke været muligt for os, at opnå revisionsbevis for at der ikke findes sådanne i selskabet, hvorfor vi tager forbehold for den manglende noteoplysning i årsregnskabet.

Vi er som følge af de forbehold i de af selskabet ejede kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder, ikke i stand til at udtale os om, hvorvidt værdiansættelsen af disse er korrekt, og vi tager derfor forbehold for dette samt den mulige effekt på resultatopgørelsen.

Konklusion med forbehold

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, bortset fra indvirkningerne af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for konklusion med forbehold, giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30-06-2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012 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.

Mariannes Holding ApS

Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden af tage forbehold herfor, henleder vi opmærksomheden på at der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Vi henviser til noten i årsregnskabet "Usikkerhed om fortsat drift", hvori ledelsen redegør for den foreliggende usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften.

Næstved, den 09-01-2013

Multi Revision I/S

Statsautoriseret revisionsinteressentskab



Kenneth Bach Holmegaard
Statsautoriseret revisor

Mariannes Holding ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Mariannes Holding ApS Engtoften 15 Gudmindrup Lyng 4573 Højby
Telefon	55303910
CVR-nr.	27111076
Regnskabsår	01-07-2011 - 30-06-2012
Direktion	Kurt Sørensen, Direktør
Revisor	Multi Revision I/S Statsautoriseret revisionsinteressentskab Ringstedgade 82 4700 Næstved

Mariannes Holding ApS

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabet driver holdingvirksomhed og investerer i ejendomme til videresalg.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2011 - 30-06-2012 udviser et resultat på kr. -938.262, og virksomhedens balance pr. 30-06-2012 udviser en balancesum på kr. 4.169.553, og en egenkapital på kr. -799.145.

Selskabet har tabt mere end 50 % af sin anpartskapital og forventer at reetablere denne ved fremtidig indtjening,.

Usikkerhed om fortsat drift

Der er usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Selskabet er afhængigt af at kreditorerne fortsat stiller kapital til rådighed. Ledelsen bedømmer dog, at kapitalen fortsat vil blive stillet til rådighed, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Der henvises til noterne i årsregnskabet.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Selskabet har efter regnskabsårets afslutning solgt en af sine ejendomme med fortjeneste på ca. kr. 250.000, og har samtidig indfriet sin gæld til banker.

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet yderligere begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Mariannes Holding ApS

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Mariannes Holding 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.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

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 til lokaler og administration.

Indtægter fra kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Indtægter fra kapitalandele omfatter den forholdsmæssige andel af resultatet efter skat samt eventuel regulering af intern avance/tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

Anvendt regnskabspraksis

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

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder måles efter den indre værdis metode til den forholdsmæssigt ejede andel af virksomhedernes egenkapital med tillæg af eventuel koncerngoodwill, fradrag for koncerninterne avancer og negativ goodwill. Virksomheder med negativ egenkapital måles til 0, idet den til den negative værdi svarende forholdsmæssige andel modregnes i eventuelle tilgodehavender. Beløb herudover indregnes under posten hensatte forpligtelser, såfremt der er en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen.

Varebeholdninger

Ejendomme til videresalg måles til kostpris eller nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal værdi.

Mariannes Holding ApS

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Bruttoresultat		<u>-39.687</u>	<u>-13.347</u>
Resultat af primær drift		<u>-39.687</u>	<u>-13.347</u>
Indtægter af kapitalandele i tilknyttede og associerede virksomheder		-732.225	-60.241
Finansielle omkostninger		<u>-166.350</u>	<u>-125.607</u>
Resultat før skat		<u>-938.262</u>	<u>-199.195</u>
Årets resultat		<u>-938.262</u>	<u>-199.195</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-938.262</u>	<u>-199.195</u>
		<u>-938.262</u>	<u>-199.195</u>

Mariannes Holding ApS

Balance 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11
Aktiver			
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	1, 2	78.994	278.383
Kapitalandele i associerede virksomheder	3, 4	0	532.836
Finansielle anlægsaktiver		<u>78.994</u>	<u>811.219</u>
Anlægsaktiver		<u>78.994</u>	<u>811.219</u>
Grunde og bygninger til videresalg		<u>4.090.559</u>	<u>2.383.322</u>
Varebeholdninger		<u>4.090.559</u>	<u>2.383.322</u>
Omsætningsaktiver		<u>4.090.559</u>	<u>2.383.322</u>
Aktiver		<u>4.169.553</u>	<u>3.194.541</u>

Mariannes Holding ApS

Balance 30. juni 2012

	Note	2011/12	2010/11
Passiver			
Virksomhedskapital	5	125.000	125.000
Overført resultat	6	-924.145	14.117
Egenkapital		-799.145	139.117
Gæld til realkreditinstitutter		1.483.000	0
Langfristede gældsforpligtelser	7	1.483.000	0
Gæld til banker		1.615.767	1.531.491
Selskabsskat		20.617	20.617
Anden gæld		281.866	132.888
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		1.567.448	1.370.429
Kortfristede gældsforpligtelser		3.485.698	3.055.425
Gældsforpligtelser		4.968.698	3.055.425
Passiver		4.169.553	3.194.542
Usikkerhed ved indregning og måling	8		
Usikkerhed om going concern	9		

Noter

1. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder

	2011/12	2010/11
K.S. Bygge- og Entreprenørvirksomhed ApS	78.994	228.657
Klient I/S	0	49.726
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder i alt	78.994	278.383

2. Kapitalandele i tilknyttede virksomheder består af:

K.S. Bygge & Entreprenørvirksomhed ApS	Odsherred
Ejendomsselskabet Højby ApS	Odsherred
Grundsalg ApS	Odsherred
Vesterbro 30 ApS	Odsherred
Klint I/S	Odsherred

3. Kapitalandele i associerede virksomheder

Udviklingselskabet Havnsø ApS	0	532.836
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	0	532.836

4. Kapitalandele i associerede virksomheder består af:

Udviklingselskabet Havnsø ApS	Odsherred
-------------------------------	-----------

5. Virksomhedskapital

Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000

6. Overført resultat

Saldo primo	14.117	213.312
Årets tilgang	-938.262	-199.195
Saldo ultimo	-924.145	14.117

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	0	0	1.483.000
	0	0	1.483.000

8. Usikkerhed ved indregning og måling

Der er usikkerhed om indregning og måling af selskabets grunde og bygninger til videresalg. Boligmarkedet har de sidste år været særdeles usikkert, da efterspørgslen på boliger og grunde generelt er lille, hvilket giver en høj grad af usikkerhed omkring grundenes værdi og en nedskrivning heraf.

Noter

9. Usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed om selskabet evne til at fortsætte driften. Selskabet er afhængigt af at kreditorerne fortsat stiller kapital til rådighed. Ledelsen bedømmer dog, at kapitalen fortsat vil blive stillet til rådighed, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift.