

**Mariesminde ApS
Hejnæsvej 3, Gl. Rye
8680 Ry**

CVR-nummer: 27553796

**ÅRSRAPPORT
1. juli 2011 til 30. juni 2012**

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 29. november 2012

Erik Brandt-Jensen
Dirigent



INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4

Ledelsesberetning mv.

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning.....	7

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance.....	11
Noter	13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Mariesminde ApS.

Årsrapporten aflægges 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 perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ry, den 22. november 2012

Direktion

Erik Brandt-Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejerne af Mariesminde ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mariesminde ApS for perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Selskabets ledelse 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 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 vor 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 perioden 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Ledelsen har ikke sikret afholdelse af generalforsamling senest 6 måneder efter, at ledelsen konstaterede, at halvdelen af selskabets kapital var tabt. Denne overtrædelse af selskabslovens § 119 kan være ansvarspådragende for selskabets ledelse.

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.

Ry, den 22. november 2012

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab

Ole M. Mikkelsen
Registreret Revisor

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

Mariesminde ApS
Hejnæsvej 3, Gl. Rye
8680 Ry

Telefon: 86 89 86 35

CVR-nr.: 27 55 37 96

Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Erik Brandt-Jensen

Pengeinstitut

Nordea, Ry

Revisor

RevisionRy
Godkendt Revisionsaktieselskab
Skanderborgvej 27
8680 Ry

LEDELSESBERETNING

Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktiviteter har i lighed med tidligere år bestået i at drive virksomhed som holdingselskab samt formueinvestering.

Usikkerhed om fortsat drift

Vores selskab er til en hver tid afhængig af resultatet i datterselskabet. Selskabets fortsatte drift er betinget af, at datterselskabet kan vende sit negative resultat til et positivt, hvilket vil medføre at kapitalen reetableres i vores selskab. Vi forventer, at dette vil ske. Vi henviser til note 1 i årsregnskabet.

Selskabet har tabt mere end 50% af anpartskapitalen, som forventes reetableret ved egen indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Mariesminde ApS for 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for selskaber i regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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.

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 amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af de enkelte dattervirksomheders resultater efter skat.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedernes regnskabsmæssige indre værdi metode og med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes til kr. 0, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med moderselskabets andel af den negative indre værdi i det omfang, det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, modervirksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække underbalancen i de tilknyttede virksomheder..

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien med fradrag af afskrivninger på goodwill.

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, 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 aktivet 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 nettoskatteaktiver 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. For indværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE
1. JULI 2011 til 30. JUNI 2012

	2011/12	2010/11
DRIFTSRESULTAT	-6.930	-4.450
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder.....	-136.171	174.759
Andre finansielle indtægter.....	5	5
Andre finansielle omkostninger	-19.083	-16.157
	-162.179	154.157
RESULTAT FØR SKAT	-162.179	154.157
3 Skat af årets resultat	6.503	-38.236
	-155.676	115.921
ÅRETS RESULTAT	-155.676	115.921
 FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
Overført resultat	-155.676	15.921
	-155.676	115.921
DISPONERET I ALT	-155.676	115.921

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
AKTIVER

	2012	2011
4 Kapitalandele i associerede virksomheder	130.568	466.739
Finansielle anlægsaktiver	130.568	466.739
ANLÆGSAKTIVER	130.568	466.739
5 Udskudt skatteaktiv	43.372	36.869
Tilgodehavender	43.372	36.869
Likvide beholdninger	493	488
OMSÆTNINGSAKTIVER	43.865	37.357
AKTIVER	174.433	504.096

BALANCE PR. 30. JUNI 2012
PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Overført resultat	-138.899	16.777
Forslag til udbytte for regnskabsåret	0	100.000
	-13.899	241.777
6 EGENKAPITAL	-13.899	241.777
Kreditinstitutter	181.332	239.888
Leverandører af varer og tjenesteydelser	7.000	7.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	0	15.431
	188.332	262.319
Kortfristede gældsforpligtelser	188.332	262.319
GÆLDSFORPLIGTELSE.....	188.332	262.319
PASSIVER.....	174.433	504.096

- 7 Eventualposter mv.
- 8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser
- 9 Ejerforhold

NOTER

2011/12

2010/11

1 Usikkerhed om fortsat drift

Der er usikkerhed om virksomhedens fortsatte drift idet det dårlige resultat i datterselskabet har indvirkning på resultat. Det bedømmes, at datterselskabet vil kunne vende det negative resultat til et positivt, hvilket ville medføre et positivt resultat i vores selskab og årsregnskabet er derfor udarbejdet under forudsætning om virksomhedens fortsatte drift.

2 Selskabets hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er drive virksomhed som holdingselskab samt formueinvestering.

3 Skat af årets resultat

Regulering af udskudt skat.....	-6.503	-5.150
Skat af datterselskabers overskud.....	0	43.386
	-6.503	38.236

2012

2011

4 Kapitalandele i associerede virksomheder

Kostpris, primo	612.755	612.755
Kostpris 30. juni 2012.....	612.755	612.755
Årets resultatandele	-136.171	131.373
Af-/nedskrivninger, primo.....	-146.016	-277.389
Udloddet udbytte	-200.000	0
Op- og nedskrivninger 30. juni 2012.....	-482.187	-146.016
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2012	130.568	466.739

Kapitalandele i associerede virksomheder kan specificeres således:

Navn	Hjemsted	Ejerandel	Samelt resultat	Egenkapital
Seapress ApS	Højbjerg, Århus	20%	-680.853	652.845

NOTER

	Skattemæssig værdi	Regnskabs- mæssig værdi	Midlertidig forskel
5 Udskudt skatteaktiv			
Skattemæssige underskud.....	161.385	0	161.385
Låneomkostninger.....	12.100	0	12.100
	<u>173.978</u>	<u>493</u>	<u>173.485</u>
Udskudt skatteaktiv 25% heraf.....			<u><u>43.372</u></u>

2012

2011

	Primo	Udbetalt udbytte	Forslag til resultat- disponering	Ultimo
6 Egenkapital				
Virksomhedskapital	125.000	0	0	125.000
Overført resultat	16.777	0	-155.676	-138.899
Forslag til udbytte for regnskabsåret	100.000	-100.000	0	0
	<u>241.777</u>	<u>-100.000</u>	<u>-155.676</u>	<u>-13.899</u>

7 Eventualposter mv.

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

9 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er registreret i selskabets ejerfortegnelse, som ejende minimum 5% af stemmerne eller selskabskapitalen :

Erik Brandt-Jensen