

Mit Holdingselskab ApS

CVR-nr. 25 38 09 08

Årsrapport

1. januar - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 27-2013.



Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Arsregnskab 1. januar - 31. december 2012	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2012 for Mit Holdingselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet 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.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Greve, den

Direktion



Per Bodé

Den uafhængige revisors erklæringer

Til i Mit Holdingselskab ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Mit Holdingselskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 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 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

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 til note 1 i årsregnskabet, som beskriver forudsætningen for selskabets fortsatte drift.

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden til note 2 i årsregnskabet, som beskriver usikkerheden ved indregning eller måling.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at modificere vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med Selskabsloven har ydet lån til ledelsen i årets løb, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar. Lånet er i årets løb blevet indfriet i forbindelse med vedtagelse af et rekonstruktionsforslag.

Udtalelse om ledelsesberetningen

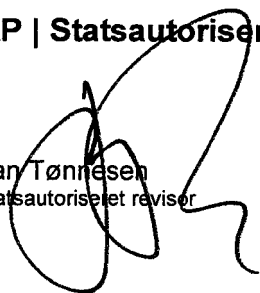
Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den

22.11.2013

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Jan Tønnesen
statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Mit Holdingselskab ApS

Stenås 1

2670 Greve

CVR-nr.: 25 38 09 08

Hjemsted: Greve

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Direktion

Per Bodé

Revision

AP | Statsautoriserede Revisorer P/S

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i besiddelse af kapitalandele, aktiver og andre værdipapirer.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet blev i 2008 ramt hårdt af den finansielle uro, som for alvor tog sin begyndelse i starten af 2. halvår 2007 med stigende renter og faldende aktiekurser. Selskabet har siden haft fokus på frasalg.

Selskabet har i 2011 ført forhandlinger med dets kreditorer om løsning af selskabets forhold, der indebar fremsættelse af et forslag til rekonstruktion af selskabet i efteråret 2011

Forslaget blev vedtaget i marts 2012. Rekonstruktionen løber i 3 år og indebærer, at selskabets aktiver frasælges, hvorefter provenuet fordeles mellem selskabets kreditorer.

Som det fremgår af regnskabet følges den indgåede rekonstruktionsplan tilfredsstillende.

Datterselskaber

Bodé Invest ApS (100% ejet): Selskabets primære aktivitet er ejerskabet af to udlejningsejendomme i hhv. Sorø og Hørning. Ejendommen i Sorø drives p.t. med nogen tomgang mens ejendommen i Hørning er fuldt ud lejet. Efter aftale med panthaverne fortsættes udlejningsaktiviteterne bedst muligt indtil et salg på tilfredsstillende vilkår kan gennemføres.

PB Ejendomsinvest ApS (100% ejet): Selskabet er tvangsopløst i november 2012.

PB Ejendomsfinansiering ApS (100% ejet): Selskabets har afviklet sin aktivitet i 2012 og vil herefter blive søgt likvideret snarest muligt og formentlig i løbet af 2013.

Associerede selskaber

Fabrik1 ApS (50% ejet): Ejerandelen er afhændet i 2012.

Rota A/S (30% ejet): Ejerandelen er afhændet i 2012.

Private Investment A/S (25% ejet): Selskabet er tvangsopløst i november 2012.

Tyske Industrijendomme 1 ApS (20 % ejet): Ejerandelen er afhændet i 2012.

Tyske Boliger 1 ApS (20% ejet): Ejerandelen er afhændet i 2012.

Tyske Boliger 2 ApS (20% ejet): Selskabet har i 2013 afhændet sin ejendomsportefølje på ca. 360 lejligheder i byen Detmold i Tyskland. Når afviklingen af salget er tilsendebragt har selskabet ikke længere nogen aktivitet og vil derefter blive søgt likvideret hurtigst muligt, forventligt i 2014.

ApS Komplementarselskabets Scharperstrasse 24, Berlin, Tyskland (22,22% ejet): Selskabet er komplementarselskab for K/S Scharperstrasse 24, Berlin, Tyskland og har ingen anden aktivitet.

Ledelsesberetning

Øvrige kapitalandele

ApS Komplementarselskabets Gutshof Bostel, Celle, Tyskland (10% ejet): Selskabet er komplementarselskab for K/S Gutshof Bostel, Celle, Tyskland og har ingen anden aktivitet.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling udover hvad der er omtal ovenfor.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Mit Holdingselskab ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger

Andre driftsindtægter og driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktiviteter, herunder akkordintægt.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration, honorar til rekonstruktør mv.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske dattervirksomheder.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud (fuld fordeling).

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Egenkapital - udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med 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.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

Note	2012	2011
3 Andre driftsindtægter	1.212.920	48.882.294
Andre eksterne omkostninger	-503.022	-308.637
Bruttoresultat	709.898	48.573.657
Personaleomkostninger	9.240	0
Resultat før finansielle poster	719.138	48.573.657
Resultat af kapitalandele i dattervirksomheder efter skat	175.000	-1.035.009
Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder efter skat	5.000	-7.375.042
Andre finansielle indtægter	504	738.287
Andre finansielle omkostninger	-899.642	-16.735.024
Resultat før skat	0	24.166.869
Arets resultat	0	24.166.869
Forslag til resultatdisponering:		
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	0	-7.591.215
Overføres til overført resultat	0	31.758.084
Disponeret i alt	0	24.166.869

Balance 31. december

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
Anlægsaktiver		
4 Kapitalandele i dattervirksomheder	0	0
5 Kapitalandele i associerede virksomheder	1.270.000	3.280.000
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>1.270.000</u>	<u>3.280.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.270.000</u>	<u>3.280.000</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	0	12.316
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	0	700.000
Tilgodehavender hos associerede virksomheder	0	50.000
Andre tilgodehavender	50.000	900.000
Tilgodehavende hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>0</u>	<u>3.900</u>
Tilgodehavender i alt	<u>50.000</u>	<u>1.666.216</u>
6 Likvide beholdninger	<u>2.042.699</u>	<u>708.153</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>2.092.699</u>	<u>2.374.369</u>
Aktiver i alt	<u>3.362.699</u>	<u>5.654.369</u>

Balance 31. december

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
7	Anpartskapital	125.000	125.000
9	Overført resultat	<u>-105.337</u>	<u>-105.337</u>
	Egenkapital i alt	<u>19.663</u>	<u>19.663</u>
 Gældsforpligtelser			
	Anden gæld	<u>3.343.036</u>	<u>5.634.706</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>3.343.036</u>	<u>5.634.706</u>
	Gældsforpligtelser i alt	<u>3.343.036</u>	<u>5.634.706</u>
	Passiver i alt	<u>3.362.699</u>	<u>5.654.369</u>

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Noter

1. Usikkerhed om forsat drift

I marts 2012 blev der vedtaget et rekonstruktionsforslag for selskabet, som årsrapporten for 2011 afspejlede.

Rekonstruktionen gennemføres med henblik på, at selskabet skal fortsætte sin drift, hvorfor årsrapporten for 2012 er aflagt under forudsætningen om forsat drift.

Som følge af det vedtagne rekonstruktionsforslag har selskabet indtægtsført en akkordindtægt på kr. 1,2 mio. i 2012 mod en akkordintægt i 2011 på kr. 48,9 mio.

2. Usikkerhed ved indregning eller måling

Som følge af det vedtagne rekonstruktionsforslag er selskabets aktiver ligesom i 2011 indregnet til nettorealiseringsværdier. Ledelsen har i indeværende regnskabsår revurderet værdierne, således der er foretaget tilpasning af indregning af værdierne af aktiverne til skønnede nettorealiseringsværdier. Regnskabsmæssige skøn er behæftet med usikkerhed.

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
3. Andre driftsindtægter		
Akkordindtægt	1.212.920	48.882.294
	<u>1.212.920</u>	<u>48.882.294</u>

4. Kapitalandele i dattervirksomheder

Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter

	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat	Regnskabs- mæssig værdi hos Mit Holdingselsk: b ApS
Bodé Invest ApS	100 %	-8.272.822	-4.213.381	0
PB Ejendomsfinansiering ApS	100 %	21.360	-106.575	0
		<u>-8.251.462</u>	<u>-4.319.956</u>	<u>0</u>

Noter

		<u>31/12 2012</u>	<u>31/12 2011</u>
5. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Hovedtallene for virksomhederne ifølge de seneste godkendte årsrapporter			
			Regnskabs- mæssig værdi hos Mit Holdingselsk: b ApS
	Ejerandel	Egenkapital	Årets resultat
PPPG A/S	25 %	16.034.772	1.011.023
ApS Komplementarselskabet Schaperstrasse 24	22,2 %	0	0
Tyske Boliger 2 ApS	20 %	-91.166	-376.374
		<u>15.943.606</u>	<u>634.649</u>
			<u>1.270.000</u>
6. Likvide beholdninger			
Sydbank		419.710	708.153
Danske Bank, Klientkonto hos Bech Bruun		1.622.989	0
		<u>2.042.699</u>	<u>708.153</u>
7. Anpartskapital			
Anpartskapital 1. januar 2012		125.000	125.000
		<u>125.000</u>	<u>125.000</u>
8. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode			
Reserve for opskrivinger 1. januar 2012		0	7.591.215
Resultatandel		0	-7.591.215
		<u>0</u>	<u>0</u>
9. Overført resultat			
Overført resultat 1. januar 2012		-105.337	-31.863.421
Årets overførte overskud eller underskud		0	31.758.084
		<u>-105.337</u>	<u>-105.337</u>

10. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabets pantsætninger og sikkerhedsstillelser er omfattet af rekonstruktionsforslaget og er således indregnet under anden gæld under hensyntagen til den forventede dividende.