

# **MBV af 02.01.2012 A/S**

**CVR-nr. 39 11 69 28**

## **Årsrapport**

**2011/12**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 22. februar 2013.

---

Thorkild Rørbæk Jensen  
Dirigent

**Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	9

## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for MBV af 02.01.2012 A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vores opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Grenaa, den 4. oktober 2012

### **Direktion**

Thorkild Rørbæk Jensen

### **Bestyrelse**

Louise Rørbæk Jensen  
formand

Thorkild Rørbæk Jensen

Ulla Merethe Rørbæk Jensen

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionæren i MBV af 02.01.2012 A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for MBV af 02.01.2012 A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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.

#### **Konklusion**

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

#### **Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet**

Uden at modificere vores konklusion, henviser vi til note 3, som omtaler at selskabet har mistet sit indtægtsgrundlag og at aktiekapitalen er tabt, hvorfor årsregnskabet er aflagt efter realisationsprincippet.

## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

#### **Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold**

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen. I strid med selskabslovens § 119 er der ikke indkaldt til generalforsamling indenfor lovens tidsfrist på 6 måneder efter at det er konstateret, at selskabets egenkapital udgør mindre end halvdelen af den tegnede selskabskapital, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

#### **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.

Hammel, den 4. oktober 2012

### **KVIST & JENSEN A/S**

Statsautoriserede revisorer

Johannes Simonsen

Statsautoriseret revisor

**Selskabsoplysninger**

---

<b>Selskabet</b>	MBV af 02.01.2012 A/S Møllebakkevej 9 Aalsø 8500 Grenaa  CVR-nr.: 39 11 69 28 Stiftet: 28. marts 1972 Hjemsted: Norddjurs Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 39. regnskabsår
<b>Bestyrelse</b>	Louise Rørbæk Jensen, formand Thorkild Rørbæk Jensen Ulla Merethe Rørbæk Jensen
<b>Direktion</b>	Thorkild Rørbæk Jensen
<b>Revision</b>	Kvist & Jensen Statsautoriserede revisorer A/S
<b>Modervirksomhed</b>	Lumat A/S

## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

-Der har ikke været aktivitet i selskabet i året.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Det ordinære resultat efter skat udgør -245.489 kr. mod -38.570 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Afgivet kautionsforpligtelse overfor del af gæld i I/S Steinstrasse 15 er afsat i regnskabet med kr. 242.989.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling.

## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for MBV af 02.01.2012 A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter realisationsprincippet, jævnfør omtale i note 3.

## **Resultatopgørelsen**

### **Indtægter af kapitalandel i associeret virksomhed**

I resultatopgørelsen indregnes den forholdsmæssige andel af den associerede virksomheds resultat efter skat efter eliminering af forholdsmæssig andel af intern avance eller tab og fradrag af afskrivning på koncerngoodwill.

### **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.

## **Balancen**

### **Finansielle anlægsaktiver**

#### **Kapitalandel i associeret virksomhed**

Kapitalandel i associeret virksomhed indregnes i balancen til den forholdsmæssige andel af virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi. Denne opgøres efter modervirksomhedens regnskabspraksis med fradrag eller tillæg af urealiserede koncerninterne avancer og tab samt med tillæg eller fradrag af resterende værdi af positiv eller negativ goodwill opgjort efter overtagelsesmetoden.

Dattervirksomheder og associerede virksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi indregnes uden værdi, og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med modervirksomhedens andel af den negative indre værdi i det omfang, tilgodehavendet 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 disse virksomheders underbalance.

**Resultatopgørelse 1. oktober - 30. september**

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Andre eksterne omkostninger	-2.500	-13.499
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>-2.500</b>	<b>-13.499</b>
Resultat af kapitalandel i associeret virksomhed efter skat	0	-24.100
Andre finansielle indtægter	0	4.318
Andre finansielle omkostninger	-242.989	-5.289
<b>Resultat før skat</b>	<b>-245.489</b>	<b>-38.570</b>
Skat af årets resultat	0	0
<b>Årets resultat</b>	<b>-245.489</b>	<b>-38.570</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Disponeret fra overført resultat	-245.489	-38.570
<b>Disponeret i alt</b>	<b>-245.489</b>	<b>-38.570</b>

**Balance 30. september**

<b>Aktiver</b>		<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
<u>Note</u>			
<b>Aktiver i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>
<b>Passiver</b>			
<b>Egenkapital</b>			
2 Aktiekapital		600.000	600.000
3 Overført resultat		-1.909.704	-1.664.215
<b>Egenkapital i alt</b>		<b><u>-1.309.704</u></b>	<b><u>-1.064.215</u></b>
<b>Gældsforpligtelser</b>			
Gæld til pengeinstitutter		242.989	0
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.061.715	1.054.215
Anden gæld		5.000	10.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		<u>1.309.704</u>	<u>1.064.215</u>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b><u>1.309.704</u></b>	<b><u>1.064.215</u></b>
<b>Passiver i alt</b>		<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

**Noter**

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1. Administrationsomkostninger</b>		
Porto og gebyrer	0	374
Revisorhonorar	5.000	10.000
Revisorhonorar, rest sidste år	<u>-2.500</u>	<u>3.125</u>
	<u><b>2.500</b></u>	<u><b>13.499</b></u>
	<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
<b>2. Aktiekapital</b>		
Aktiekapital 1. oktober	<u>600.000</u>	<u>600.000</u>
	<u><b>600.000</b></u>	<u><b>600.000</b></u>
<p>Aktiekapitalen består af 20 aktier á 500 kr., 29 aktier á 10.000 kr. og 3 aktier á 100.000 kr. Kapitalen er ikke opdelt i klasser.</p>		
<b>3. Overført resultat</b>		
Overført resultat 1. oktober	-1.664.215	-1.625.645
Årets overførte resultat	<u>-245.489</u>	<u>-38.570</u>
	<u><b>-1.909.704</b></u>	<u><b>-1.664.215</b></u>

Selskabet har mistet sit indtægtsgrundlag og aktiekapitalen er tabt. Som følge heraf er der usikkerhed om selskabets fortsatte drift.