

Michael Vejgaard Hansen

Carsten Johnsen

Poul Wisniewski

Erik Munk

## **MAPS 1 af 2002 ApS**

Hjortevænget 1

4130 Viby

(CVR.nr. 27 28 85 29)

### **Årsrapport**

for perioden

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Godkendt på selskabets ordinære  
generalforsamling, d. 28/2-2013

Dirigent:

---

Steen Agerskov Jørgensen



## **Indholdsfortegnelse**

**Side**

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning.....	2
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	3 - 4
Selskabsoplysninger.....	5

### **Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012**

Anvendt regnskabspraksis.....	6-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for MAPS 1 af 2002 ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Viby, den 14. februar 2013

**Direktion:**

Michael Mentzler

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet**

### *Til kapitalejerne i MAPS 1 af 2002 ApS*

Vi har revideret årsregnskabet for MAPS 1 af 2002 ApS 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 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.

*FORTSÆTTES PÅ NÆSTE SIDE*

## **Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet (fortsat)**

### **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.

Roskilde, den 14. februar 2013

**ERIK MUNK**  
Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Ringstedvej 71, 4000 Roskilde

Carsten Johnsen  
Statsaut. revisor

Steen Agerskov Jørgensen  
Reg. revisor

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

MAPS 1 af 2002 ApS  
Hjortevænget 1  
4130 Viby

Cvr-nr.: 27 28 85 29  
Stiftet: 4. juli 2003  
Hjemsted: Viby  
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

### Direktion

Michael Mentzler

### Revisor

Erik Munk, Statsautoriseret Revisionsaktieselskab  
Ringstedvej 71  
4000 Roskilde

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for MAPS 1 af 2002 ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **Ændring i anvendt regnskabspraksis**

Regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Selskabet har valgt at sammendrage posterne nettoomsætning, direkte omkostninger, andre driftsindtægter samt andre eksterne udgifter til posten bruttofortjeneste.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste opgøres som nettoomsætningen med fradrag af direkte omkostninger, andre eksterne omkostninger samt tillæg af andre driftsindtægter.

### **Andre eksterne udgifter**

Andre eksterne udgifter omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v..

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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.

### Balancen

#### *Omsætningsaktiver*

#### **Øvrige tilgodehavender**

Øvrige tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

#### *Forpligtelser*

#### **Skyldig skat 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 indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

#### **Gældsforpligtelser (kort- og langfristede)**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

## Resultatopgørelse for perioden 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Note	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u> <i>1.000 kr</i>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7</b>
<b>Resultat af primær drift</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7</b>
Andre finansielle indtægter.....	271.078	670
Andre finansielle omkostninger.....	7.544	5
<b>Resultat før skat</b>	<b>256.534</b>	<b>658</b>
Skat af årets resultat.....	66.000	166
<b>Årets resultat</b>	<b>190.534</b>	<b>492</b>
Forslag til resultatdisponering:		
Ordinært udbytte for regnskabsåret .....	13.000.000	97
Overført til næste år.....	-12.809.466	395
<b>Disponeret i alt</b>	<b>190.534</b>	<b>492</b>

**Balance pr. 30. september 2012**

Note	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b><u>Aktiver</u></b>		<i>1.000 kr</i>
<b>Omsætningsaktiver:</b>		
Tilgodehavender:		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder.....	13.650.635	13.691
Likvide beholdninger:		
Likvide beholdninger.....	<u>130</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>13.650.765</u></b>	<b><u>13.691</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u><u>13.650.765</u></u></b>	<b><u><u>13.691</u></u></b>

## Balance pr. 30. september 2012

Note		<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	<b><u>Passiver</u></b>		<i>1.000 kr</i>
	<b>Egenkapital:</b>		
2	Virksomhedskapital.....	250.000	250
2	Overført overskud eller underskud.....	268.346	13.078
	<b>Egenkapital i alt</b>	<b>518.346</b>	<b>13.328</b>
	<b>Gældsforpligtelser (kort- og langfristede):</b>		
	<i>Kortfristede:</i>		
	Selskabsskat.....	117.044	217
	Anden gæld.....	15.375	49
	Foreslået udbytte for regnskabsåret.....	13.000.000	97
	<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>13.132.419</b>	<b>363</b>
	<b>Passiver i alt</b>	<b>13.650.765</b>	<b>13.691</b>
3	Eventualposter m.v.		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
1	Hovedaktiviteter		

## Noter til årsrapporten

### Note 1 - Hovedaktiviteter

Selskabets aktivitet er investeringsaktiviteter.

### Note 2 - Egenkapital

	<u>1/10-2011</u>	<u>Til- / afgang</u>	Forslag til resultat- fordeling	<u>30/9-2012</u>
Virksomhedskapital.....	250.000	0		250.000
Overført overskud eller underskud..	<u>13.077.812</u>	<u>0</u>	<u>-12.809.466</u>	<u>268.346</u>
	<b><u>13.327.812</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>-12.809.466</u></b>	<b><u>518.346</u></b>

### Note 3 - Eventualposter m.v.

Selskabet indgår pr. 1. oktober 2012 i sambeskatningen med øvrige selskaber under JJH ApS. I forbindelse med indtræden i sambeskatningen hæfter selskabet ubegrænset og solidarisk for selskabsskatter, kildeskatter og renter fra og med indtrædelsestidspunktet.

### Note 4 - Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har kautioneret for tilknyttet selskabs gæld til realkreditinstitutter for i alt t.kr. 4.200.