

FTMM Holding ApS

CVR-nummer 30 92 29 99

Årsrapport 2011/2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 21. december 2012

Flemming Dybdahl Mikkelsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Ledelsesberetning	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Aktiver	10
Passiver	11
Noter	12

Selskabsoplysninger

Selskab

FTMM Holding ApS

Transitvej 16

6330 Padborg

Hjemstedskommune:

Aabenraa

CVR-nummer:

30 92 29 99

Regnskabsperiode:

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Direktion

Flemming Dybdahl Mikkelsen

Associerede virksomheder

Life Partners A/S

Revisor

Dansk Revision Tønder I/S

Registreret revisionsinteressentskab

Alexandrinevej 1

6270 Tønder

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for FTMM Holding 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 regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Padborg, 14. december 2012

Direktionen:

Flemming Dybdahl Mikkelsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i FTMM Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for FTMM Holding ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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, at 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 vurderingen 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 afkræftende konklusion.

Forbehold

Grundlag for afkræftende konklusion

Årsregnskabet er udarbejdet efter going concern princippet. Da der ikke kan opnås sikkerhed, om værdiansættelsen af selskabets kapitalandele i datterselskabet, som er af afgørende betydning for FTMM Holding ApS, tages der forbehold for going concern.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Afkræftende konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet, som følge af betydeligheden af det forhold, der er beskrevet i grundlaget for afkræftende konklusion, ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at generalforsamlingen ikke bør godkende regnskabet.

Tønder, 14. december 2012

Dansk Revision Tønder I/S

Registreret revisionsinteressentskab

Claus Michelsen

Partner/ registreret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er ifølge vedtægterne at være holdingselskab, samt foretage investering i værdipapirer.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har fortsat sine normale driftsaktiviteter. Der har ikke været enkeltstående begivenheder i regnskabsåret, som er af så væsentlig karakter, at det kræver omtale i ledelsesberetningen.

Årets udvikling og resultat anses for utilfredsstillende.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

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 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.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta er i årets løb omregnet til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender, gæld og andre poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs.

Realiserede og urealiserede valutakursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Der benyttes ikke finansielle instrumenter til sikring af modværdien i danske kroner af balanceposter i fremmed valuta samt fremtidige transaktioner i fremmed valuta.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til ekstern bistand.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter rentekomkostninger.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med det modtagne udbytte fra disse.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes til kostpris. Hvis genindvindingsværdien er lavere nedskrives til denne.

Udbytte

Udbytte, ledelsen foreslår udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Perioden 1. juli - 30. juni			
	Andre eksterne omkostninger	3.125	-6
1	Finansielle omkostninger	-25.446	-22
	Resultat før skat	-22.321	-28
2	Skat af årets resultat	-14.000	7
	Årets resultat	-36.321	-21
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	-168.365	-147
	Årets resultat	-36.321	-21
	Til disposition i alt	-204.686	-168
	Overført resultat ultimo	-204.686	-168
	Resultatdisponering i alt	-204.686	-168

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. juni			
3	Kapitalandele i associerede virksomheder	212.500	213
	Finansielle anlægsaktiver	212.500	213
	Anlægsaktiver i alt	212.500	213
4	Udskudte skatteaktiver	0	14
	Tilgodehavender	0	14
	Omsætningsaktiver i alt	0	14
	Aktiver i alt	212.500	227

Note	Balance	2011/12 DKK	2010/11 1.000 DKK
	Passiver pr. 30. juni		
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Overført resultat	-204.686	-168
5	Egenkapital i alt	-79.686	-43
	Andre pengekreditorer	16.011	15
	Langfristede gældsforpligtelser	16.011	15
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	15.625	19
	Gæld til associerede virksomheder	254.300	230
	Anden gæld	6.250	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	276.175	255
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	292.186	270
	Passiver i alt	212.500	227
6	Usikkerheder om going concern		
7	Eventualforpligtelser		
8	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2011/12	2010/11		
	DKK	1.000 DKK		
1	Finansielle omkostninger			
	Renter associerede virksomheder	24.219	19	
	Andre finansielle omkostninger	1.227	3	
	Finansielle omkostninger i alt	25.446	22	
2	Skat af årets resultat			
	Regulering af udskudt skat	14.000	-7	
	Skat af årets resultat i alt	14.000	-7	
3	Kapitalandele i associerede virksomheder			
	Kostpris 1. juli	212.500	213	
	Kostpris 30. juni	212.500	213	
	Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	212.500	213	
	Kapitalandele i associerede virksomheder består af nom. 212.500 anparter i Life Partners			
4	Udskudte skatteaktiver			
	Udskudte skatteaktiver, primo	14.000	7	
	Årets ændring i udskudte skatteaktiver	-14.000	7	
	Udskudte skatteaktiver i alt	0	14	
5	Egenkapital			
		Virksom- hedskapi- tal	Overført resultat	I alt
		1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
	Saldo primo	125	-168	-43
	Årets resultat	0	-36	-36
	Egenkapital ultimo	125	-205	-80

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

Noter	2011/12	2010/11
	DKK	1.000 DKK

6 Usikkerheder om going concern

Årsregnskabet er udarbejdet efter going concern princippet. Da der ikke kan opnås sikkerhed, om værdiansættelsen af selskabets kapitalandele i Life Partners A/S, som er af afgørende betydning for FTMM Holding ApS, tager vi forbehold for going concern

7 Eventualforpligtelser

Ingen.

8 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.