

Banke & Co ApS

CVR-nr. 33 24 35 29

Årsrapport

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 13. marts 2013.

Rikke Johannessen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
 Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
 Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Banke & Co 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense N, den 12. marts 2013

Direktion

Rikke Johannessen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i Banke & Co ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Banke & Co 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 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. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at selskabet i strid med årsregnskabsloven ikke har udarbejdet årsrapporten rettidigt, 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.

Odense, den 12. marts 2013

Census

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Jan Knudsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	Banke & Co ApS Anderupvej 30 5270 Odense N
	CVR-nr.: 33 24 35 29
	Stiftet: 29. september 2010
	Hjemsted: Odense
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september 2. regnskabsår
Direktion	Rikke Johannessen, Anderupvej 30, 5270 Odense N, Direktør
Revision	Census Statsautoriseret revisionsaktieselskab Wichmandsgade 1 5100 Odense C
Bankforbindelse	Danske Bank Toftekær 1 5471 Søndersø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Hovedaktiviteten består af handel- og investering. Herunder import og eksport samt dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Selskabets kapitalandele i samt tilgodehavender fra associerede virksomheder er nedskrevet til kr. 0 i regnskabsåret. Denne nedskrivning skal henledes til, at de, af indehaveren, forespurgte oplysninger ikke er modtaget fra den associerede virksomhed, hvormed værdien af kapitalandelene og tilgodehavendet ikke med sikkerhed kan fastsættes. Således har ledelsen vurderet, at aktiverne nedskrives til kr. 0, for ikke at indarbejde værdier i selskabets balance som måske reelt ikke er tilstede.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets bruttotab udgør -12.165 kr. mod -8.086 kr. sidste år. Det ordinære resultat efter skat udgør -23.864 kr. mod -335.107 kr. sidste år. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Banke & Co ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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 finansiel post.

Opfylder de udenlandske dattervirksomheder og associerede virksomheder kriterierne for selvstændige enheder, omregnes resultatopgørelserne til en gennemsnitlig valutakurs for perioden, og balanceposterne omregnes til balancedagens valutakurser. Kursdifferencer, som er opstået ved omregning af udenlandske dattervirksomheders egenkapital ved årets begyndelse til balancedagens valutakurser, indregnes direkte på egenkapitalen. Dette gælder også kursdifferencer, som er opstået ved omregning af resultatopgørelser fra gennemsnitskurser til balancedagens valutakurser.

Ved indregning af udenlandske dattervirksomheder, der er integrerede enheder, omregnes monetære poster til balancedagens kurs. Ikke-monetære poster omregnes til kursen på anskaffelsestidspunktet eller på tidspunktet for efterfølgende op- eller nedskrivning af aktivet. Resultatopgørelsens poster omregnes til transaktionsdagens kurs, idet poster afledt af ikke-monetære poster dog omregnes til historiske kurser for den ikke-monetære post.

Resultatopgørelsen

Bruttotab

Bruttotab indeholder nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling, arbejde udført for egen regning og opført under aktiver, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og rentekomkostninger og kurstab vedrørende gæld og transaktioner i fremmed valuta. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Indtægter af kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

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

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder 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.

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, virksomheden har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække disse virksomheders underbalance.

Nyerhvervede eller nystiftede virksomheder indregnes i årsregnskabet fra anskaffelsestidspunktet. Solgte eller afviklede virksomheder indregnes frem til afståelsestidspunktet.

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. oktober - 30. september

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
Bruttotab	-12.165	-8.086
Resultat før finansielle poster	-12.165	-8.086
Nedskrivning af tilgodehavende hos assoiceret virksomhed	0	-99.150
Nedskrivning af finansielle aktiver	0	-216.050
Andre finansielle omkostninger	-11.699	-11.821
Resultat før skat	-23.864	-335.107
Årets resultat	-23.864	-335.107
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-23.864	-335.107
Disponeret i alt	-23.864	-335.107

Balance 30. september

Aktiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Omsætningsaktiver			
Likvide beholdninger		<u>0</u>	<u>6.681</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>0</u>	<u>6.681</u>
Aktiver i alt		<u>0</u>	<u>6.681</u>

Balance 30. september

Passiver			
<u>Note</u>		<u>2012</u>	<u>2011</u>
Egenkapital			
3	Anpartskapital	80.000	80.000
3	Overført resultat	<u>-358.971</u>	<u>-335.107</u>
Egenkapital i alt		<u>-278.971</u>	<u>-255.107</u>
Gældsforpligtelser			
	Gæld til pengeinstitutter	440	0
	Anden gæld	<u>278.531</u>	<u>261.788</u>
	Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>278.971</u>	<u>261.788</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>278.971</u>	<u>261.788</u>
Passiver i alt		<u>0</u>	<u>6.681</u>

Noter

		<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder			
Tilgang i årets løb		<u>216.050</u>	<u>216.050</u>
Kostpris 30. september 2012		<u>216.050</u>	<u>216.050</u>
Opskrivninger 1. oktober 2011		-216.050	0
Årets nedskrivning		<u>0</u>	<u>-216.050</u>
Opskrivninger 30. september 2012		<u>-216.050</u>	<u>-216.050</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012		<u>0</u>	<u>0</u>
Associerede virksomheder:			
	Hjemsted	Ejerandel	
SL&EB	New York	25 %	
		<u>30/9 2012</u>	<u>30/9 2011</u>
2. Tilgodehavender hos associerede virksomheder			
Tilgodehavende hos associeret virksomhed		99.150	99.150
Nedskrivning på tilgodehavender hos associerede virksomheder		<u>-99.150</u>	<u>-99.150</u>
		<u>0</u>	<u>0</u>
3. Egenkapital			
	<u>Anpartskapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1. oktober 2011	80.000	-335.107	-255.107
Årets overførte overskud eller underskud	<u>0</u>	<u>-23.864</u>	<u>-23.864</u>
Egenkapital 30. september 2012	80.000	-358.971	-278.971