

MTK-Bolig ApS

Enghaven 14

3550 Slangstrup

CVR-nr. 34209634

Årsrapport for 2012/13

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 12. december 2013



Keld Hvitfeldt Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

MTK-Bolig ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 11. januar 2012 - 30. juni 2013 for MTK-Bolig 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 11. januar 2012 - 30. juni 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 7. december 2013

Direktion



Keld Hvitfeldt Jensen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i MTK-Bolig ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MTK-Bolig ApS for regnskabsåret 11. januar 2012 - 30. juni 2013, 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 11. januar 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at modificere vores konklusion henleder vi opmærksomheden på, at selskabets egenkapital er tabt og negativ med kr. 847.372, hvorfor der er usikkerhed om going concern. Der henvises til ledelsen beretning, hvor ledelsen vurderer, at kapitalen kan retableres ved normal drift.

Supplerende oplysninger vedrørende forståelse af revisionen

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.

MTK-Bolig ApS

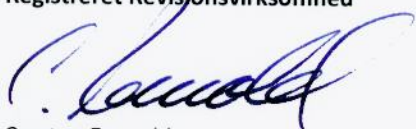
Den uafhængige revisors erklæringer

Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

Uden at det har påvirket vores konklusion, skal vi oplyse, at anpartskapitalen ikke er blevet indbetalt i forbindelse med stiftelsen af selskabet. Forholdet kan være ansvarspådragende for ledelsen, og vi henviser til ledelsens beretning samt note 2.

Hørsholm, den 7. december 2013

Revisionsfirmaet Carsten Enevold
Registreret Revisionsvirksomhed



Carsten Enevold
Registreret revisor

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består af køb og salg af fast ejendom, administration og udlejning heraf.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 11. januar 2012 - 30. juni 2013 udviser et resultat på kr. -847.372, og selskabets balance pr. 30. juni 2013 udviser en balancesum på kr. 738.814, og en egenkapital på kr. -766.372.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Forventninger til fremtiden

Der forventes en positiv udvikling i selskabets aktiviteter i det kommende år.

Væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets negative resultat i regnskabsåret skyldes istandsættelse af en ejendom, der endnu ikke er afstået. Ejendommen forventes afstået i det kommende regnskabsår, og selskabet har derfor indgået aftale om den fremtidige bankfinansiering frem til den 30. september 2014.

Det er ledelsens forventning, at denne aftale kan forlænges, således at den fremtidige drift og likviditet er sikret i det kommende år.

På grund af en misforståelse har banken ikke overført selskabskapitalen ved stiftelsen af selskabet. Denne fejl vil blive korrigeret.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for MTK-Bolig ApS for 2012/13 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2012/13 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

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 i resultatopgørelsen alle 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.

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 regskabspost 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser der er medgået til ejendommen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Anvendt regnskabspraksis

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en rentekomkostning over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

MTK-Bolig ApS**Resultatopgørelse**

	Note	2012/13
Bruttofortjeneste/-tab		-736.348
Driftsresultat		-736.348
Finansielle omkostninger	1	-111.024
Årets resultat		-847.372
Forslag til resultatdisponering		
Overført resultat		-847.372
		-847.372

MTK-Bolig ApS

Balance 30. juni 2013

	Note	2013
Aktiver		
Grunde og bygninger		657.100
Materielle anlægsaktiver		657.100
Anlægsaktiver		657.100
Andre tilgodehavender		714
Krav på indbetaling af virksomhedskapital	2	81.000
Tilgodehavender		81.714
Omsætningsaktiver		81.714
Aktiver		738.814

MTK-Bolig ApS**Balance 30. juni 2013**

	Note	2013
Passiver		
Virksomhedskapital	3	81.000
Overført resultat	4	-847.372
Egenkapital		-766.372
Gæld til banker		1.471.585
Leverandører af varer og tjenesteydelser		4.750
Anden gæld		28.851
Kortfristede gældsforpligtelser		1.505.186
Gældsforpligtelser		1.505.186
Passiver		738.814
Virksomhedens formål	5	
Eventualforpligtelser	6	
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	7	

Noter

1. Finansielle omkostninger

	2012/13
Renteomkostninger, pengeinstitutter	105.851
Renteomkostninger, kreditorer	23
Låneomkostninger over 2 år	5.150
	<u>111.024</u>

2. Krav på indbetaling af virksomhedskapital

På grund af en hændelig fejl, er selskabskapitalen ikke blevet overført og dermed indbetalt korrekt. Fejlen vil blive korrigeret i det nye regnskabsår.

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	81.000
Saldo ultimo	<u>81.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret i årets løb.

4. Overført resultat

Årets afgang	-847.372
Saldo ultimo	<u>-847.372</u>

5. Virksomhedens formål

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom, administration og udlejning heraf.

6. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.