

MTK-Bolig ApS

Enghaven 14

3550 Slangstrup

CVR-nr. 34209634

Årsrapport for 2013/14

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15. februar 2015

Keld Hvitfeldt Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	4
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2013 - 30. juni 2014 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 2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014.

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Slangerup, den 15. februar 2015

Direktion

Keld Hvitfeldt Jensen
Direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i MTK-Bolig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for MTK-Bolig ApS for regnskabsåret 1. juli 2013 - 30. juni 2014 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hørsholm, den 15. februar 2015

Enevold Revision

Godkendt revisionsanpartsselskab

Carsten Enevold
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for MTK-Bolig ApS for 2013/14 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Usikkerhed om going concern

Selskabets egenkapital er tabt, men selskabets ejerkreds har stillet sikkerhed for den fortsatte finansiering.

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 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 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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende administration.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

Anvendt regnskabspraksis

	Brugstid	Restværdi
Bygninger og installationer	20-50 år	0%

Der afskrives ikke på grunde.

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.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

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.

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.

Resultatopgørelse

	Note	2013/14 kr.	2012/13 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		-219.311	-736.348
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-13.780	0
Driftsresultat		-233.091	-736.348
Finansielle indtægter		4.119	0
Finansielle omkostninger		-118.489	-111.024
Resultat før skat		-347.461	-847.372
Årets resultat		-347.461	-847.372
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-347.461	-847.372
		-347.461	-847.372

MTK-Bolig ApS

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	1	675.192	657.100
Materielle anlægsaktiver		675.192	657.100
Anlægsaktiver		675.192	657.100
Andre tilgodehavender		0	714
Krav på indbetaling af virksomhedskapital		0	81.000
Tilgodehavender		0	81.714
Omsætningsaktiver		0	81.714
Aktiver		675.192	738.814

Balance 30. juni 2014

	Note	2014 kr.	2013 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	2	81.000	81.000
Overført resultat	3	-1.194.833	-847.372
Egenkapital		-1.113.833	-766.372
Gæld til banker		1.079.207	0
Langfristede gældsforpligtelser		1.079.207	0
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		31.800	0
Gæld til banker		579.837	1.471.585
Modtagne forudbetalinger fra kunder		28.500	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	4.750
Anden gæld		20.000	28.851
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		49.681	0
Kortfristede gældsforpligtelser		709.818	1.505.186
Gældsforpligtelser		1.789.025	1.505.186
Passiver		675.192	738.814
Virksomhedens formål	4		
Eventualforpligtelser	5		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		

Noter

1. Grunde og bygninger

Kostpris primo	657.100	0
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	31.872	657.100
Kostpris ultimo	688.972	657.100
Årets afskrivninger	-13.780	0
Af- og nedskrivninger ultimo	-13.780	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	675.192	657.100

Ejendommen er medregnet til kostpris.

2. Virksomhedskapital

Saldo primo	81.000	81.000
Saldo ultimo	81.000	81.000

Selskabskapitalen har været uændret siden stiftelsen.

3. Overført resultat

Saldo primo	-847.372	0
Årets afgang	-347.461	-847.372
Saldo ultimo	-1.194.833	-847.372

4. Virksomhedens formål

Selskabet har erhvervet og renoveret fast ejendom, der er udlejet.

5. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabets kapitalejere har stillet sikkerhed for selskabets banklån.

I selskabets ejendom er der tinglyst pantebreve for kr. 41.000 og kr. 1.700.000.