

MB SERVICE ApS

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

04/02/2013

Bjarne Bertelsen

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring om review	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

MB SERVICE ApS

Mustrupvej 77

8320 Mårslet

CVR-nr: 30583671

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Ledelsespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.10.2011 - 30.09.2012.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det er besluttet at fravælge revision for det næste regnskabsår.

Ledelsen erklærer, at betingelserne for at fravælge revision, er opfyldt.

04/02/2013

Direktion

Ahmet Basel

Den uafhængige revisors erklæring om review

Indledning

Til ledelsen i MB SERVICE ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for MB SERVICE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den danske revisionsstandard om review af regnskaber. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ikke en revisionskonklusion om årsregnskabet.

Forbehold

Årsregnskabet er aflagt som going-concern. På grund af hovedanpartshaverens udtræk har selskabet tabt selskabskapitalen, hvorfor jeg må tage forbehold for selskabet som going-concern.

Jeg har ikke kunnet opnå tilstrækkelig sikkerhed for, om selskabets bogføring opfylder bogføringslovens krav, hvorfor jeg må tage forbehold herfor.

Konklusion

Som følge af det i forbeholdet anførte, er det min opfattelse at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2012, eller af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2011 - 30.09.2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger

Selskabet har i strid med selskabsloven udbetalt beløb til kapitalejeren, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har betalt offentlige afgifter for sent, hvorfor ledelsen kan ifalde ansvar.

Selskabet har tabt over halvdelen af selskabskapitalen, hvorfor selskabslovens bestemmelser i den anledning skal iagttages.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde en ledelsesberetning, der indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vores review har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har gennemlæst ledelsesberetningen med henblik på at konstatere, om der er overensstemmelse med årsregnskabet.

Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

04/02/2013

Bjarne Bertelsen
Statsautoriseret revisor

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve rengøringsaktiviteter og aktiviteter, der efter ledelsens skøn er beslægtet hermed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabet har i regnskabsåret realiseret et utilfredsstillende resultat.

Ledelsen udtrykker usikkerhed angående den fortsatte drift og om selskabet er going concern.

Usikkerheden bunder i utilstrækkelig ordreindgang set i forhold til hovedanpartshaverens udtræk i selskabet.

Kapitalberedskabet

Selskabets kapitalberedskab anses for utilstrækkeligt.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning af væsentlig betydning for årsrapporten.

Fremtiden

Under hensyntagen til ovenstående forventer ledelsen et uændret aktivitetsniveau i det kommende år. Resultatet af primære drift forventes at blive forbedret.

Anvendt regnskabspraksis

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

GENERELT

Årsrapporten er udarbejdet og opstillet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

De væsentligste elementer i den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er i hovedtræk følgende:

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.

I balancen indregnes aktiver, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når de er sandsynlige og kan måles pålideligt. Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser, som beskrevet nedenfor hver enkelt regnskabspost.

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 nominel beløb.

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.

VALUTA OG SIKRINGSDISPOSITIONER

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Transaktioner i fremmed valuta omregnes i årets løb til danske kroner efter transaktionsdagens kurs, idet kurssikrede transaktioner dog indregnes til den sikrede kurs. Tilgodehavender og gældsforpligtelser i fremmed valuta omregnes til danske kroner efter balancedagens kurs, idet kurssikrede beløb dog indregnes til den sikrede kurs. Realiserede og urealiserede valutakursgevinster og -tab indregnes i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse

Resultatopgørelsen opstilles funktionsopdelt i beretningsform.

Nettoomsætning

Indtægter indtægtsføres i henhold til faktureringsprincippet.

Nettoomsætningen er ikke præsenteret i resultatopgørelsen som særskilt post, men sammendraget med visse omkostninger.

Afskrivninger

Afskrivning på anlægsaktiver er baseret på lineære afskrivninger over den forventede levetid. Der er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Driftsmidler 10 år, restværdi 0,- kr.

Driftsmidler med en anskaffelsessum på under kr. 12.300 udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Finansielle poster

Under finansielle poster indgår renteindtægter og renteudgifter.

Skatter

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen som årets skatter med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte herpå.

Balance

Balancen opstilles i kontoform.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles i balancen til anskaffelsessum med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genvindingsværdien, hvor denne er lavere. Genindvindingsværdi er aktivets værdi ved fortsat brug eller ved salg.

Tilgodehavender

Tilgodehavender optages til nominel værdi med fradrag for skønnede tabsriskici efter en individuel vurdering.

Egenkapital

Udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver indregnes i balancen med den gældende skatteprocent. Udskudte skatteaktiver indregnes med den værdi, de efter vurdering forventes at kunne realiseres til ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller ved udligning i skat af fremtidig positiv skattepligtig indkomst.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

Hensættelser

Eventualskatten er opgjort efter nugældende skatteregler og beregnet som 25% af skattemæssig merafskrivning på anlægsaktiver, som først får skattemæssig effekt i kommende år.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttoresultat		67.648	457.207
Distributionsomkostninger		-35.750	-9.000
Administrationsomkostninger		-62.647	-66.525
Andre driftsomkostninger		-465.372	-214.967
Resultat af ordinær primær drift		-496.121	166.715
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		0	8.000
Øvrige finansielle omkostninger		-15.421	-35.200
Ordinært resultat før skat		-511.542	139.515
Ekstraordinært resultat før skat		-511.542	
Skat af årets resultat		39.000	-37.000
Årets resultat		-472.542	102.515
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-472.542	102.515
I alt		-472.542	102.515

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		230.177	663.377
Materielle anlægsaktiver i alt		230.177	663.377
Anlægsaktiver i alt		230.177	663.377
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		111.000	102.250
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	1	0	227.686
Tilgodehavender i alt		111.000	329.936
Likvide beholdninger		99	22.997
Omsætningsaktiver i alt		111.099	352.933
AKTIVER I ALT		341.276	1.016.310

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	2	125.000	125.000
Overført resultat		-168.889	303.653
Egenkapital i alt	3	-43.889	428.653
Hensættelse til udskudt skat		0	39.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	39.000
Kreditinstitutter i øvrigt		56.933	150.619
Langfristede gældsforpligtelser i alt		56.933	150.619
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		30.000	130.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		161.494	155.723
Skyldig selskabsskat		17.970	66.100
Anden gæld		118.768	46.215
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		328.232	398.038
Gældsforpligtelser i alt		385.165	548.657
PASSIVER I ALT		341.276	1.016.310

Noter

1. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavende primo kr. 227.686.

Renter i årets løb kr. 0.

Afdrag i årets løb kr. 227.686.

2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

Anpartskapitalen er uændret indenfor de sidste fem år.

	kr.
Anpartskapital primo	125.000
Anpartskapital ultimo	125.000

3. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Overført resultat	Ialt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	303.653	428.653
Årets resultat	0	-472.542	-472.542
Egenkapital ultimo	125.000	-168.889	-43.889

4. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Bogført gæld med ejendomsforbehold kr. 86.933.

Bogført værdi af aktiver med ejendomsforbehold kr. 230.177.

5. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshavere med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Hürmut Basel, Mustrupvej 77, 8320 Mårslet.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 4. feb 2013.