# MB SERVICE ApS

Årsrapport
1. oktober 2010 - 30. september 2011

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den**

**10/01/2012**

**Bjarne Bertelsen**
**Dirigent**

**Indhold**

**Virksomhedsoplysninger**
Virksomhedsoplysninger ..... 3

**Påtegninger**
Ledelsespåtegning ..... 4
Den uafhængige revisors påtegning ..... 5

**Ledelsesberetning**
Ledelsesberetning ..... 7

**Årsregnskab**
Anvendt regnskabspraksis ..... 8
Resultatopgørelse ..... 10
Balance ..... 11
Noter ..... 13

# Virksomhedsoplysninger

| | | |
|---|---|---|
| **Virksomheden** | MB SERVICE ApS<br>Mustrupvej 77<br>8320 Mårslet | |
| | CVR-nr: | 30583671 |
| | Regnskabsår: | 01/10/2010 - 30/09/2011 |
| **Revisor** | Statsaut. revisor Bjarne Bertelsen<br>Solmarksvej 43<br>8240 Risskov | |
| | CVR-nr: | 13940207 |

# Ledelsespåtegning

Vi aflægger hermed selskabets årsrapport for tiden 01.10.2010 – 30.09.2011.
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.
Revision er fravalgt fra den 01.10.2011

Mårslet, den 01/11/2011

**Direktion**

Ahmet Basel

# Den uafhængige revisors påtegning

Til anpartshaverne i MB SERVICE ApS

Vi har revideret årsregnskabet for MB SERVICE ApS for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

## Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Dette ansvar omfatter udformning, implementering og opretholdelse af interne kontroller, der er relevante for at udarbejde og aflægge et årsregnskab, der giver et retvisende billede uden væsentlig fejlinformation, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl, samt valg og anvendelse af en hensigtsmæssig regnskabspraksis og udøvelse af regnskabsmæssige skøn, som er rimelige efter omstændighederne.

## Revisors ansvar og den udførte revision

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført vores revision i overensstemmelse med danske revisionsstandarder. Disse standarder kræver, at vi lever op til etiske krav samt planlægger og udfører revisionen med henblik på at opnå høj grad af sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter handlinger for at opnå revisionsbevis for de beløb og oplysninger, der er anført i årsregnskabet. De valgte handlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurderingen af risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om fejlinformationen skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor interne kontroller, der er relevante for selskabets udarbejdelse og aflæggelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede, med henblik på at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke med det formål at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere stillingtagen til, om den af ledelsen anvendte regnskabspraksis er passende, om de af ledelsen udøvede regnskabsmæssige skøn er rimelige samt en vurdering af den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

## Forbehold

Vi tager forbehold overfor værdiansættelsen af tilgodehavende hos hovedanpartshaver
på kr. 227.686.
Revisionen har ikke, udover ovennævnte forbehold, givet anledning til forbehold.

## Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede, udover ovennævnte forbehold, af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2011 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2010 - 30. september 2011 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold

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

## Udtalelse om ledelsesberetningen

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

Revisionen har ikke omfattet ledelsesberetningen, men vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den gennemførte revision af årsregnskabet.

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

Mårslet, 01/11/2011

Bjarne Bertelsen
Statsaut. revisor

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

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

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Ledelsen anser resultatet for tilfredsstillende.

## Kapitalberedskabet

Selskabets kapitalberedskab anses for tilstrækkeligt.

## Begivenheder efter regnskabets 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

**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 fakturerings¬princippet.
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 le¬vetid. 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 tabsrisici 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 2010 - 30. sep 2011

| | Note | 2010/11<br>kr. | 2009/10<br>t.kr. |
|---|---|---|---|
| **Bruttoresultat** | | **457.207** | **695** |
| Distributionsomkostninger | | -9.000 | -17 |
| Administrationsomkostninger | | -281.492 | -267 |
| **Resultat af ordinær primær drift** | | **166.715** | **345** |
| Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder | | 8.000 | 0 |
| Øvrige finansielle omkostninger | | -35.200 | -43 |
| **Ordinært resultat før skat** | | **139.515** | **302** |
| Skat af årets resultat | **1** | -37.000 | -68 |
| **Årets resultat** | | **102.515** | **234** |
| **Forslag til resultatdisponering** | | | |
| Overført resultat | | 102.515 | 234 |
| **I alt** | | **102.515** | **234** |

# Balance 30. september

## Aktiver

| | Note | 2010/11 | 2009/10 |
|---|---|---|---|
| | | kr. | t.kr. |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 663.377 | 756 |
| **Materielle anlægsaktiver i alt** | | **663.377** | **756** |
| **Anlægsaktiver i alt** | | **663.377** | **756** |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 102.250 | 102 |
| Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse | | 227.686 | 0 |
| **Tilgodehavender i alt** | | **329.936** | **102** |
| Likvide beholdninger | | 22.997 | 11 |
| **Omsætningsaktiver i alt** | | **352.933** | **113** |
| **AKTIVER I ALT** | | **1.016.310** | **869** |

# Balance 30. september

## Passiver

| | Note | 2010/11 | 2009/10 |
|---|---|---|---|
| | | kr. | t.kr. |
| Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) | 2 | 125.000 | 125 |
| Overført resultat | | 303.653 | 210 |
| **Egenkapital i alt** | **3** | **428.653** | **326** |
| Hensættelse til udskudt skat | | 39.000 | 20 |
| **Hensatte forpligtelser i alt** | | **39.000** | **20** |
| Kreditinstitutter i øvrigt | | 150.619 | 287 |
| **Langfristede gældsforpligtelser i alt** | | **150.619** | **287** |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt | | 130.000 | 120 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 155.723 | 209 |
| Skyldig selskabsskat | | 66.100 | 48 |
| Anden gæld | | 46.215 | 40 |
| **Kortfristede gældsforpligtelser i alt** | | **398.038** | **236** |
| **Gældsforpligtelser i alt** | | **548.657** | **523** |
| **PASSIVER I ALT** | | **1.016.310** | **869** |

# Noter

## 1. Skat af årets resultat

| | 2010/11<br>kr. | 2009/10<br>t.kr. |
|---|---|---|
| Aktuel skat | 17.900 | 48.200 |
| Ændring af udskudt skat | 19.100 | 19.900 |
| | 37.000 | 68.100 |

## 2. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anparterne er ikke opdelt i klasser.

## 3. Egenkapital i alt

| | Virksomheds-kapital | Overført resultat | Ialt |
|---|---|---|---|
| | kr. | kr. | kr. |
| Saldo primo | 125.000 | 201.138 | 326.138 |
| Årets resultat | 0 | 102.515 | 102.515 |
| **Egenkapital ultimo** | **125.000** | **303.653** | **428.653** |

## 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Ikke finansiel leje- og leasingydelser:
Næste år: kr. 15.000
Efter 5 år: kr. 0

## 5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Bogført gæld med ejendomsforbehold kr. 280.619.
Bogført værdi af aktiver med ejendomsforbehold kr. 663.377

## 6. 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 10. jan 2012.