

MAYBYG ApS

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/07/2013

Arne Peter Møller

Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	MAYBYG ApS
	Nyvej 4
	1851 Frederiksberg C
	CVR-nr: 31894972
	Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012
Bankforbindelse	Danske Bank
	Gl. Kongevej 116
	1850 Frederiksberg C
Revisor	REVISIONSFIRMAET A P MØLLER
	Lærkevej 17
	2400 København NV
	CVR-nr: 72707710

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2012 – 31. december 2012 for Maybyg ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og danske regnskabsvejledninger. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige. Vi finder endvidere den samlet præsentation af årsrapporten for retvisende. Årsrapporten giver derfor efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksberg, den 04/07/2013

Direktion

May Bjerre Eiby
Direktør

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til anpartshaverne i MAYBYG ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for MAYBYG ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Der er usikkerhed ved indregning og måling af selskabets igangværende arbejder. En væsentlig del af de igangværende arbejder vedrører projektbyggeri i forbindelse med opførelse af ejendom for demente. Der henvises til note 7 i årsrapporten.

København, 04/07/2013

Arne Peter Møller
Registreret revisor FSR
REVISIONSFIRMAET A P MØLLER

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er bygge og anlæg samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Der er efter ledelsens opfattelse ingen særlige forhold, udover det i årsregnskabet anførte, som er af vigtighed ved bedømmelsen af selskabets økonomiske stilling og resultat af virksomheden.

Der er væsentlige igangværende arbejder vedrørende Plejehjem Dagmarsminde som forventes færdiggjort i 2013/14.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Efter regnskabsårets udløb er der ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling.

Selskabet forventer et positivt resultat i året 2013.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Generelt:

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.
Den anvendte regnskabspraksis er i hovedtræk følgende:

Resultatopgørelse

Indtægter fra salg er indregnet i resultatopgørelsen efter fakturerings- og kontantsalgsprincippet.

Finansielle poster og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører årsregnskabet.

Skatter indregnes i resultatopgørelsen med de beløb der vedrører årsregnskabet samt eventuel regulering af tidligere års skatter.

Balance

Materielle anlægsaktiver:

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.
Afskrivningerne sker lineært over aktiverens forventede brugs tid.

Igangværende arbejder:

Igangværende arbejde opgøres til anskaffelsespriser eller nettorealiseringspris, hvor denne er lavere.
Anskaffelsespris omfatter købspris samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til pålydende værdi med fradrag af hensættelser til dækning af mulige tab opgjort på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Selskabsskat:

I balancen er den beregnede skat af årets skattepligtige indkomst og regulering af tidligere års skatter opført som gæld.

Gæld i øvrigt

Gæld i øvrigt måles til nominel værdi

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Nettoomsætning		5.459.978	9.538.821
Eksterne omkostninger		-3.715.269	-5.820.656
Bruttoresultat		1.744.709	3.718.165
Personaleomkostninger	1	-1.514.571	-3.247.698
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-90.892	-81.940
Resultat af ordinær primær drift		139.246	388.527
Øvrige finansielle omkostninger		-26.181	-60.619
Ordinært resultat før skat		113.065	327.908
Ekstraordinært resultat før skat		113.065	327.908
Skat af årets resultat		-47.200	-98.250
Årets resultat		65.865	229.658
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		65.865	229.658
I alt		65.865	229.658

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		160.769	319.659
Materielle anlægsaktiver i alt	3	160.769	319.659
Anlægsaktiver i alt		160.769	319.659
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		412.165	386.356
Igangværende arbejder for fremmed regning		1.824.969	1.589.469
Andre tilgodehavender		429.216	477.673
Tilgodehavender i alt		2.666.350	2.453.498
Likvide beholdninger		107.608	97.381
Omsætningsaktiver i alt		2.773.958	2.550.879
AKTIVER I ALT		2.934.727	2.870.538

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	4	125.000	125.000
Overført resultat		399.106	333.241
Egenkapital i alt	5	524.106	458.241
Hensættelse til udskudt skat		3.800	14.400
Hensatte forpligtelser i alt		3.800	14.400
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.147.417	1.210.236
Skyldig selskabsskat		154.700	135.600
Anden gæld		1.104.704	1.052.061
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.406.821	2.397.897
Gældsforpligtelser i alt		2.406.821	2.397.897
PASSIVER I ALT		2.934.727	2.870.538

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	1.733.049	3.074.973
Pensionsbidrag	192.718	302.241
Regulering af beregnede feriepenge	105.875	0
Lønrefusion	-571.753	-217.584
Andre omkostninger til social sikring	54.682	88.068
	<u>1.514.571</u>	<u>3.247.698</u>

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	30.410	53.110
Tab ved salg af materielle anlægsaktiver	60.482	28.830
	<u>90.892</u>	<u>81.940</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Driftsmidler kr.
Kostpris primo	371.330
Tilgang	0
Afgang	-151.180
Kostpris ultimo	220.150
Opskrivninger primo	0
Årets opskrivning	0
Opskrivninger ultimo	0
Af- og nedskrivning primo	-51.671
Årets afskrivning	-30.410
Tilbageførsel ved afgang	22.700
Af- og nedskrivning ultimo	-59.381
Regnskabsmæssig værdi ultimo	160.769

4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Anpartskapitalen består af 15 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital	125.000
Tilgang dd.mm.åå, kapitaludvidelse	0
Anpartskapital ultimo	125.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	333.241	458.241
Årets resultat		65.865	65.865
Egenkapital ultimo	125.000	399.106	524.106

6. Oplysning om usikkerhed om going concern

Der er usikkerhed ved indregning og måling af selskabets igangværende arbejder.

En væsentlig del af de igangværende arbejder vedrører et projektbyggeri for anden bygherre.

Bygherre har fået godkendt Projektet af offentlige myndigheder for byggeri for demente patienter.

Når projektet er færdigtbygget ydes der offentlig tilskud til bygherre i henhold til plejehjem for demente patienter.