

ÅRSRAPPORT**1. JULI 2011 - 30. JUNI 2012****JOMFRUENS EGEDE SELSKABER APS****Kirkevej 7, Jomfruens Egede
4640 Faxe****CVR-nr. 32 57 16 38****3. regnskabsår**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 18. november 2012

Helle Terp Kildbane
Dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors erklæringer	3-4
Ledelsesberetning	5
Anvendt regnskabspraksis	6-8
Resultatopgørelse 1. juli 2011 - 30. juni 2012	9
Balance pr. 30. juni 2012	10-11
Noter	12-13

Selskabet:

Jomfruens Egede Selskaber ApS
Kirkevej 7, Jomfruens Egede
4640 Faxe

Telefon	56 71 31 00
Hjemmeside	www.jomfruensegede.dk
E-mail	helle@jomfruensegede.dk

Direktion:

Helle Terp Kildbane

Pengeinstitut:

Nordea
Hovedgaden 112
2600 Glostrup

Nykredit Bank A/S
Otto Mønstedts Plads 11
1780 København V

Revision:

Lægård Revision
Statsautoriseret revisionsfirma
Østerbrogade 62
2100 København Ø

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Jomfruens Egede Selskaber ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet. Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Faxe, den 8. november 2012

Direktionen:

Helle Terp Kildbane

Til kapitalejerne i Jomfruens Egede Selskaber ApS:**PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET**

Vi har revideret årsregnskabet for Jomfruens Egede Selskaber ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion:

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedr. forhold i regnskabet:

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi henlede opmærksomheden på note 1 til årsregnskabet, hvor ledelsen redegør for forventningerne til selskabets finansiering i næste regnskabsår.

Supplerende oplysninger vedr. andre forhold:

I strid med selskabslovens § 119 er der ikke inden for de gældende tidsfrister stillet forslag til reetablering af anpartskapitalen, hvorved ledelsen kan ifalde ansvar.

UDTALELSE OM LEDELSESBERETNING:

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.

København, den 8. november 2012
Lægård Revision

Kurt Lægård
Statsautoriseret revisor

Hovedaktivitet:

Jomfruens Egede Selskaber ApS' hovedaktivitet er drift af selskabslokaler og hermed efter ledelsens skøn beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og forhold:

Resultatet af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en negativ indtjening og har således ikke indfriet de forventninger, der var stillet til året.

Forventninger til den fremtidige udvikling / Going Concern

Vi henviser til note 1, som beskriver selskabets fortsatte finansiering.

Selskabets fortsatte drift er betinget af at den nuværende finansiering fra tilknyttede virksomheder opretholdes og udvides i tilstrækkelig omfang til finansiering af selskabets løbende drift. Selskabet har modtaget bindende tilsagn fra de tilknyttede virksomheder om finansiering.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke indtrådt betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. juni 2012.

Årsrapporten for Jomfruens Egede Selskaber ApS for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg af enkelte regler for klasse C-virksomheder.

De væsentligste områder af den anvendte regnskabspraksis, der er uændret i forhold til sidste år, er omtalt nedenfor.

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.

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.

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som kan udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN:

Nettoomsætning:

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms med fradrag af afgivne rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

AKTIVER:**Materielle anlægsaktiver:**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Indretning af lejede lokaler	20,0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	20,0%

Småanskaffelser indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Tilgodehavender:

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

PASSIVER:**Udbytte:**

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Skyldig skat og udskudt skat:

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisation sværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser:

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Note		2011/12	2010/11
	BRUTTOFORTJENESTE	-382.978	106.248
2	Personaleomkostninger	-256.820	-113.077
	INDTJENINGSBIDRAG	-639.797	-6.829
	Afskrivninger	-46.899	-46.915
	RESULTAT FØR FINANS. POSTER	-686.696	-53.744
	Finansielle indtægter	69	306
	Finansielle omkostninger	-59.367	-40.189
	RESULTAT FØR SKAT	-745.995	-93.627
3	Skat af årets resultat	-21.378	22.716
	<u>ÅRETS RESULTAT</u>	<u>-767.373</u>	<u>-70.912</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført overskud	-767.373	-70.912
	<u>DISPONERET I ALT</u>	<u>-767.373</u>	<u>-70.912</u>

<u>Note</u>	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	42.800	64.200
Indretning af lejede lokaler	60.300	85.798
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	103.100	149.998
ANLÆGSAKTIVER	103.100	149.998
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	195.144	177.332
Udskudt skat	0	21.378
Andre tilgodehavender	158.585	33.047
TILGODEHAVENDER	353.729	231.757
LIKVIDE BEHOLDNINGER	21.832	112.535
OMSÆTNINGSAKTIVER	375.561	344.293
AKTIVER I ALT	478.661	494.291

<u>Note</u>	<u>30/6 2012</u>	<u>30/6 2011</u>
4 Virksomhedskapital	125.000	125.000
4 Overført overskud	-1.299.876	-532.503
EGENKAPITAL	-1.174.876	-407.503
Hensættelse til udskudt skat	0	0
HENSATTE FORPLIGTELSE	0	0
Gæld til tilknyttede virksomheder	1.307.815	520.065
LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	1.307.815	520.065
Pengeinstitutter	551	0
Modtagne forudbetalinger fra kunder	102.000	194.930
Leverandører af varer og tjenesteydelser	190.196	69.474
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	21.856	30.740
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	31.117	86.585
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE	345.721	381.728
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	1.653.537	901.794
PASSIVER I ALT	478.661	494.291

1 Usikkerhed vedr. selskabets fortsatte drift

Selskabet har mistet mere end 50% af selskabskapitalen og selskabet er derfor omfattet af selskabslovens kapitaltabsregler.

Selskabets fortsatte drift er betinget af at den nuværende finansiering fra tilknyttede virksomheder opretholdes og udvides i tilstrækkelig omfang til finansiering af selskabets løbende drift. Selskabet har modtaget bindende tilsagn fra de tilknyttede virksomheder om finansiering.

<u>2</u>	<u>Personaleomkostninger</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Gager og lønninger	231.527	82.873
	Pensioner og sociale omkostninger	3.379	8.236
	Personaleomkostninger i øvrigt	21.914	21.968
	<u>I ALT</u>	<u>256.820</u>	<u>113.077</u>

<u>3</u>	<u>Selskabsskat og udskudt skat</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
	Selskabsskat af årets skattepligtige indkomst	0	0
	Refusion af skattebesparelse, sambeskatning	0	-154.935
	Regulering af udskudt skat	21.378	132.219
	<u>SKAT AF ÅRETS RESULTAT</u>	<u>21.378</u>	<u>-22.716</u>

4	Egenkapital	2011/12	2010/11
	VIRKSOMHEDSKAPITAL		
	Anpartskapital	125.000	125.000
	I ALT	125.000	125.000
	OVERFØRT OVERSKUD		
	Overført fra tidligere år	-532.503	-461.591
	Overført af årets resultat	-767.373	-70.912
	I ALT	-1.299.876	-532.503
	EGENKAPITAL I ALT	-1.174.876	-407.503