

A/S EGA-Administration

CVR-nr. 15 26 93 08

Årsrapport for 2012

(22. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalfor-
samling den 21/06 2013

Dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	6
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012	10
Balance pr. 31. december 2012	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2012 for A/S EGA-Administration.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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 - 31. december 2012.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2013 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellerup, den 21. juni 2013

Direktion

Marcus Choleva

Bestyrelse

Anne-Lise Choleva

Yoanna Choleva

Birgit Vissing Rossmann

Birgitte Arnfred

Marcus Choleva

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i A/S EGA-Administration

Vi har revideret årsregnskabet for A/S EGA-Administration for regnskabsåret 1. januar - 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

Vort ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vor 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 årsrapporten 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 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Hellerup, den 21. juni 2013

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Ole Jul Nielsen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

A/S EGA-Administration
Hambros Allé 1
2900 Hellerup

CVR-nr.: 15 26 93 08
Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Hjemsted: Gentofte

Bestyrelse

Anne-Lise Choleva
Yoanna Choleva
Birgit Vissing Rossmann
Birgitte Arnfred
Marcus Choleva

Direktion

Marcus Choleva

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for A/S EGA-Administration for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2012 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herudover 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.

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 nominelt beløb.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, andre driftsindtægter med fradrag af andre eksterne omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

Afskrivningsgrundlaget, der opgøres som kostpris reduceret med eventuel restværdi, fordeles lineært over aktivernes forventede brugstid, der udgør:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Anvendt regnskabspraksis

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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 midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 2012

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Bruttofortjeneste		902.922	1.055.902
Personaleomkostninger	1	<u>-587.769</u>	<u>-379.430</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		315.153	676.472
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-127.497</u>	<u>-172.532</u>
Resultat før finansielle poster		187.656	503.940
Finansielle indtægter		252.765	245.523
Finansielle omkostninger		<u>-576</u>	<u>-4.685</u>
Resultat før skat		439.845	744.778
Skat af årets resultat	2	<u>-108.108</u>	<u>-189.962</u>
Årets resultat		<u>331.737</u>	<u>554.816</u>
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>331.737</u>	<u>554.816</u>
		<u>331.737</u>	<u>554.816</u>

Balance pr. 31. december 2012

Aktiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>239.875</u>	<u>340.875</u>
Materielle anlægsaktiver	3	<u>239.875</u>	<u>340.875</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>239.875</u>	<u>340.875</u>
Andre tilgodehavender		10.996.454	10.679.644
Udskudt skatteaktiv	5	<u>10.517</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender		<u>11.006.971</u>	<u>10.679.644</u>
Likvide beholdninger		<u>20.000</u>	<u>0</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>11.026.971</u>	<u>10.679.644</u>
Aktiver i alt		<u>11.266.846</u>	<u>11.020.519</u>

Balance pr. 31. december 2012

Passiver

	<u>Note</u>	<u>2012</u> kr.	<u>2011</u> kr.
Selskabskapital		4.000.000	4.000.000
Overført resultat		<u>6.847.112</u>	<u>6.515.375</u>
Egenkapital	4	<u>10.847.112</u>	<u>10.515.375</u>
 Selskabsskat		13.168	101.918
Anden gæld		<u>406.566</u>	<u>403.226</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>419.734</u>	<u>505.144</u>
 Gældsforpligtelser i alt		<u>419.734</u>	<u>505.144</u>
 Passiver i alt		<u>11.266.846</u>	<u>11.020.519</u>
 Nærtstående parter og ejerforhold	6		
Hovedaktivitet	7		

Noter til årsrapporten

	2012	2011
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	562.547	375.199
Pensionsforsikringer	18.900	0
Andre omkostninger til social sikring	6.322	4.231
	587.769	379.430
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	118.625	201.250
Årets udskudte skat	-8.379	-11.288
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-2.138	0
	108.108	189.962
3 Materielle anlægsaktiver		
		Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2012		1.698.791
Tilgang i årets løb		434.370
Afgang i årets løb		-434.370
Kostpris 31. december 2012		1.698.791
Af- og nedskrivninger 1. januar 2012		1.357.916
Årets afskrivninger		127.497
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver		-26.497
		1.458.916
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2012		239.875

Noter til årsrapporten

4 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2012	4.000.000	6.515.375	10.515.375
Årets resultat	0	331.737	331.737
Egenkapital 31. december 2012	4.000.000	6.847.112	10.847.112

Selskabskapitalen består af 4.000 aktier à nominelt kr. 1.000. Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

5 Hensættelse til udskudt skat

	2012 kr.	2011 kr.
Materielle anlægsaktiver	-10.517	0
Overført til udskudt skatteaktiv	10.517	0
	0	0
Udskudt skatteaktiv		
Opgjort skatteaktiv	10.517	0
Regnskabsmæssig værdi	10.517	0

6 Nærtstående parter og ejerforhold

Ejerforhold

Følgende kapitalejer er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen:

Marcus Choleva, Stavnsholt Gydevej 38, 3460 Birkerød

Noter til årsrapporten

7 Hovedaktivitet

Selskabet hovedaktivitet er ejendomsadministration.