

J S INVEST, VALBY ApS

Årsrapport

1. maj 2011 - 30. april 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

27/09/2012

Jørgen Sørensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	J S INVEST, VALBY ApS Hothers Plads 35 2200 København N CVR-nr: 21045500 Regnskabsår: 01/05/2011 - 30/04/2012
Bankforbindelse	Nordea Bank Danmark A/S Jernbaneallé 47 2720 Vanløse
Revisor	REVISIONSFIRMAET CARSTEN ØHAUGE. STATS-AUTORISERET REVISIONSAKTIESELSKAB Sct Bendts-gade 8 4100 Ringsted CVR-nr: 16839736

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for JS Invest Valby ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Det indstilles på generalforsamlingen at årsregnskabet for 2012/2013 ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold, årets resultat og selskabets finansielle stilling, samt en beskrivelse af de væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer, som selskabet står over for.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 24/09/2012

Direktion

Jørgen Sørensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i JS Invest Valby ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JS Invest Valby ApS for regnskabsåret 1. maj 2011 til 30. april 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 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 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. 30. april 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. maj 2011 til 30. april 2012 i overensstemmelse med Årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

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.

Ringsted, 24/09/2012

Carsten Øhauge Pedersen
Statsautoriseret revisor
Revisionsfirmaet Carsten Øhauge A/S

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive formueadministration samt at investere i værdipapirer og andre kapitalgoder.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultatet andrager kr. 39.340, hvilket af ledelsen betegnes som mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Der er ikke indtruffet forhold, der øver væsentlig indflydelse på vurderingen af selskabets økonomiske stilling efter regnskabsaflæggelsen.

Anvendt regnskabspraksis

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

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.

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 eller 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 udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet foretages nedskrivning til den lavere geninvindingsværdi.

Resultatopgørelse

Periodisering af indtægter og omkostninger:

Indtægter og udgifter er periodiseret pr. statusdagen.

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 posteringer direkte på egenkapitalen.

Balance

Tilgodehavender:

Tilgodehavender optages til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til pålydende værdi.

Værdipapirer:

Værdipapirer er indregnet under omsætningsaktiver og måles til dagsværdi på balancedagen.

Selskabsskat 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 a'contoskatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Resultatopgørelse 1. maj 2011 - 30. apr 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		182.103	174.200
Bruttoresultat		182.103	174.200
Administrationsomkostninger		-52.354	-53.841
Andre driftsomkostninger		-190.305	-152.197
Resultat af ordinær primær drift		-60.556	-31.838
Andre finansielle indtægter		101.631	174.990
Ordinært resultat før skat		41.075	143.152
Skat af årets resultat	1	-1.735	-522
Årets resultat		39.340	142.630
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		48.300	48.300
Overført resultat		-8.960	94.330
I alt		39.340	142.630

Balance 30. april 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre tilgodehavender		35.857	34.977
Finansielle anlægsaktiver i alt		35.857	34.977
Anlægsaktiver i alt		35.857	34.977
Andre tilgodehavender		111.563	138.004
Tilgodehavender i alt		111.563	138.004
Andre værdipapirer og kapitalandele		3.142.272	3.001.039
Værdipapirer og kapitalandele i alt		3.142.272	3.001.039
Likvide beholdninger		134.985	261.591
Omsætningsaktiver i alt		3.388.820	3.400.634
AKTIVER I ALT		3.424.677	3.435.611

Balance 30. april 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		125.000	125.000
Overført resultat		3.131.251	3.140.211
Egenkapital i alt	2	3.256.251	3.265.211
Leverandører af varer og tjenesteydelser		72.863	74.950
Anden gæld		47.263	47.150
Forslag til udbytte for regnskabsåret		48.300	48.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		168.426	170.400
Gældsforpligtelser i alt		168.426	170.400
PASSIVER I ALT		3.424.677	3.435.611

Noter

1. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	1.735	522
	<u>1.735</u>	<u>522</u>

2. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	125.000	3.140.211	0	3.265.211
Udloddet ordinært udbytte	0	0	-48.300	-48.300
Årets resultat	0	39.340	0	39.340
Egenkapital ultimo	125.000	3.179.551	-48.300	3.256.251

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 27. sep 2012.