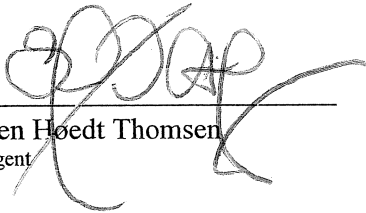


Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 2. november 2012.



Steen Høedt Thomsen
Dirigent

Jesteco Invest ApS
CVR-nr. 25 84 03 80

Årsrapport

2011/12



B a a g ø e | S c h o u
statsautoriseret revisionsaktieselskab



Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning

2

Den uafhængige revisors erklæring

3

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger

4

Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012

Anvendt regnskabspraksis

5

Resultatopgørelse

7

Balance

8

Noter

10



Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Jesteco Invest ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

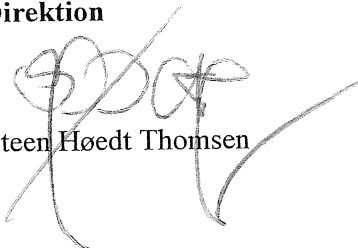
Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter min opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Det er på generalforsamlingen den 14. september 2011 vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Direktionen anser betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for 2011/12 for opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hørsholm, den 26. oktober 2012

Direktion


Steen Høedt Thomsen



Den uafhængige revisors erklæring

Til kapitalejeren i Jesteco Invest ApS

Vi har efter aftale udført review af årsregnskabet for Jesteco Invest ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er på grundlag af vores review at udtrykke en konklusion om årsregnskabet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Denne standard kræver, at vi tilrettelægger og udfører reviewet med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejl-information. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til selskabets ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke 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.

Frederiksberg, den 26. oktober 2012

Baagø | Schou

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Søren Larsen

statsautoriseret revisor



Selskabsoplysninger

Selskabet

Jesteco Invest ApS
Månedalen 4
2970 Hørsholm

CVR-nr.: 25 84 03 80
Hjemsted: Rudersdal
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion

Steen Høedt Thomsen

Revisor

Baagøe | Schou
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Martinsvej 7-9
1926 Frederiksberg C



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Jesteco Invest ApS er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

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, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelsen

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinst-er og -tab vedrørende finansielle aktiver og forpligtelser. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.



Anvendt regnskabspraksis

Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealisationsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.

Værdipapirer og kapitalandele

Værdipapirer og kapitalandele, der er indregnet under omsætningsaktiver, måles til dagsværdi (børskurs) på balancedagen.

Egenkapital - 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.

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 acontoskatter.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabs- og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	2011/12 kr.	2010/11 tkr.
Andre eksterne omkostninger	-51.568	-41
Resultat før finansielle poster	-51.568	-41
Andre finansielle indtægter	474.229	546
Andre finansielle omkostninger	-618.427	-126
Resultat før skat	-195.766	379
2 Skat af årets resultat	0	-95
Årets resultat	-195.766	284
 Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	100.000	2.000
Disponeret fra overført resultat	-295.766	-1.716
Disponeret i alt	-195.766	284

Balance 30. juni

Aktiver	2012	2011
<u>Note</u>	<u>kr.</u>	<u>tkr.</u>
Omsætningsaktiver		
Tilgodehavende selskabsskat	18.000	0
Andre tilgodehavender	134.132	91
Tilgodehavender i alt	<u>152.132</u>	<u>91</u>
Andre værdipapirer og kapitalandele	7.559.523	4.239
Værdipapirer	<u>7.559.523</u>	<u>4.239</u>
Likvide beholdninger	<u>168.539</u>	<u>5.830</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>7.880.194</u>	<u>10.160</u>
Aktiver i alt	<u>7.880.194</u>	<u>10.160</u>



Balance 30. juni

Passiver

<u>Note</u>	2012 kr.	2011 tkr.
Egenkapital		
3 Selskabskapital	125.000	125
3 Overført resultat	7.627.331	7.923
3 Foreslået udbytte for regnskabsåret	100.000	2.000
Egenkapital i alt	7.852.331	10.048
Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	12.850	15
Selskabsskat	0	92
Anden gæld	15.013	5
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	27.863	112
Gældsforpligtelser i alt	27.863	112
Passiver i alt	7.880.194	10.160
4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
5 Eventualposter		



Noter

1. Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er investering i værdipapirer.

	2011/12 kr.	2010/11 tkr.
2. Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	0	95
	0	95

Den udskudte skat, der er et skatteaktiv på 49 tkr., er ikke opført som tilgodehavende.

3. Egenkapital

	Selskabs- kapital kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte for regnskabsåret kr.	I alt kr.
Egenkapital 1. juli 2011	125.000	7.923.097	2.000.000	10.048.097
Udloddet udbytte	0	0	-2.000.000	-2.000.000
Årets overførte overskud eller underskud	0	-295.766	100.000	-195.766
Egenkapital 30. juni 2012	125.000	7.627.331	100.000	7.852.331

4. Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der påhviler ikke selskabet pantsætninger og sikkerhedsstillelser.

5. Eventualposter

Der påhviler ikke selskabet eventualposter mv.