

J.M. GIC/Global Investment Company Holding ApS i likvidation

CVR-nr. 29 91 73 02

Årsrapport

1. juli 2012 - 30. juni 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 17. december 2013.

Jens-Jørgen Højer Mathiensen
Dirigent

BUUS JENSEN I/S
Lersø Parkalle 112
2100 København Ø
CVR 1611 9040

T +45 3929 0800
F +45 3929 3088
w www.buusjensen.dk

*An independent member firm of
Moore Stephens International Limited*
MOORE STEPHENS

Medlem af:

RGD Revisorgruppen Danmark

Indholdsfortegnelse

	<u>Side</u>
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab 1. juli 2012 - 30. juni 2013	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 for J.M. GIC/Global Investment Company Holding ApS i likvidation.

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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holte, den 29. november 2013

Likvidator

Jens-Jørgen Højer Mathiensen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til anpartshaveren i J.M. GIC/Global Investment Company Holding ApS i likvidation

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for J.M. GIC/Global Investment Company Holding ApS i likvidation for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013, 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 selskabets 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 selskabets 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.

Den uafhængige revisors erklæringer

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

København, den 29. november 2013

BUUS JENSEN

Statsautoriserede revisorer

Mogens Stiefler-Petersen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet	J.M. GIC/Global Investment Company Holding ApS i likvidation Elnasvej 10 2840 Holte
	CVR-nr.: 29 91 73 02
	Stiftet: 1. september 2006
	Hjemsted: Rudersdal
	Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
Direktion	Jens-Jørgen Højer Mathiensen
Revision	Buus Jensen, statsautoriserede revisorer, Lersø Parkalle 112, 2100 København Ø

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets formål er køb og salg af fast ejendom, handel, industri, rådgivning, finansiering og leasing samt inport, eksport, køb og salg af optioner, værdipapirer (Indenlandske og udenlandske) samt erhvervelse af selskaber i ind- og udland.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat efter skat på -33.622 kr. Ledelsen anser årets resultat for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets udløb

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt. Selskabets forventes likvideret i kommende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for J.M. GIC/Global Investment Company Holding ApS i likvidation er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

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.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

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

Resultatopgørelsen

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Udbytte fra kapitalandele indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklarerer.

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 i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder og associerede virksomheder måles til kostpris. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

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.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

<u>Note</u>	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
Bruttotab	-22.863	-7.082
Driftsresultat	-22.863	-7.082
Andre finansielle indtægter	675.534	687.432
Andre finansielle omkostninger	-686.293	-1.235.782
Resultat før skat	-33.622	-555.432
Skat af årets resultat	0	-12.500
Årets resultat	-33.622	-567.932
Forslag til resultatdisponering:		
Disponeret fra overført resultat	-33.622	-567.932
Disponeret i alt	-33.622	-567.932

Balance 30. juni

Aktiver		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Anlægsaktiver		
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	11.625.984	10.924.914
1 Kapitalandele i associerede virksomheder	309	0
2 Andre værdipapirer og kapitalandele	173.160	156.973
Finansielle anlægsaktiver i alt	<u>11.799.453</u>	<u>11.081.887</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>11.799.453</u>	<u>11.081.887</u>
Omsætningsaktiver		
Andre tilgodehavender	<u>0</u>	<u>1.110</u>
Tilgodehavender i alt	<u>0</u>	<u>1.110</u>
Likvide beholdninger	<u>6.508</u>	<u>4.374</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>6.508</u>	<u>5.484</u>
Aktiver i alt	<u>11.805.961</u>	<u>11.087.371</u>

Balance 30. juni

Passiver		
<u>Note</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
Egenkapital		
3 Anpartskapital	875.000	125.000
4 Overført resultat	-566.878	-533.256
Egenkapital i alt	<u>308.122</u>	<u>-408.256</u>
 Gældsforpligtelser		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	10.000	6.250
Selskabsskat	11.668	12.500
Anden gæld	11.476.171	11.476.877
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>11.497.839</u>	<u>11.495.627</u>
Gældsforpligtelser i alt	<u>11.497.839</u>	<u>11.495.627</u>
 Passiver i alt	 <u>11.805.961</u>	 <u>11.087.371</u>
 Nærtstående parter		

Noter

	<u>2012/13</u>	<u>2011/12</u>
1. Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. juli 2012	62.000	62.000
Kostpris 30. juni 2013	62.000	62.000
Opskrivninger 1. juli 2012	-62.000	-62.000
Tilbageførsel af tidligere års opskrivninger	309	0
Nedskrivninger 30. juni 2013	-61.691	-62.000
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	309	0
2. Andre værdipapirer og kapitalandele		
Kostpris 1. juli 2012	173.160	156.973
Kostpris 30. juni 2013	173.160	156.973
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2013	173.160	156.973
3. Anpartskapital		
Anpartskapital 1. juli 2012	125.000	125.000
Kontant kapitaludvidelse	750.000	0
	875.000	125.000
4. Overført resultat		
Overført resultat 1. juli 2012	-533.256	34.676
Årets overførte overskud eller underskud	-33.622	-567.932
	-566.878	-533.256
5. Nærtstående parter		
Ejerforhold		
Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejer af minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen:		
Jan Højer Mathiensen, Dubai		

Ejerforhold (fortsat)