

TIL ERHVERVSSTYRELSEN

Holdingselskabet Josty ApS

(CVR.nr. 20 82 45 73)

Årsrapport

2011/2012



INDHOLDSFORTEGNELSE:

Påtegninger:

Ledelsespåtegning	side 1
Den uafhængige revisors erklæringer	side 2 - 3
Ledelsesberetning m.v.:	
Selskabsoplysninger	side 4
Ledelsesberetning	side 5
Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012	
Anvendt regnskabspraksis	side 6 - 8
Resultatopgørelse for 2011/2012	side 9
Balance pr. 30. juni 2012	side 10 - 11
Noter	side 12 - 14

LEDELSESPÅTEGNING.

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/2012 for Holdingselskabet Josty ApS.

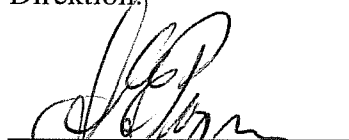
Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

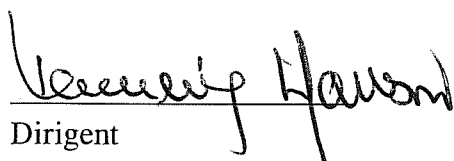
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 30. november 2012

Direktion:


Arne Eron Poppin

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 21/12 2012.


Dirigent

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER.

Til kapitalejeren i Holdingselskabet Josty ApS.

Påtegning på årsregnskabet:

Vi har revideret årsregnskabet for Holdingselskabet Josty ApS for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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.

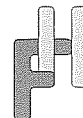
Revisors ansvar:

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.

---fortsættes---



DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER - FORTSAT.

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.

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 vor opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

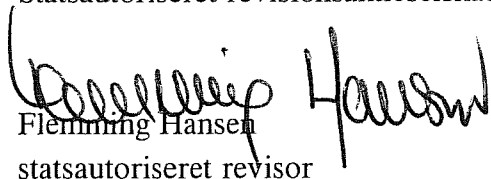
Supplerende oplysninger vedrørende andre forhold:

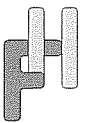
Selskabet har i strid med selskabsloven § 210, stk. 1, ydet et lån til en af selskabets kapitalejere og ledelsen kan ifalde ansvar herfor.

Holbæk, den 30. november 2012

REVISIONSFIRMAET FLEMMING HANSEN

Statsautoriseret revisionsaktieselskab


Flemming Hansen
statsautoriseret revisor



SELSKABSOPLYSNINGER.

Selskabet: Holdingselskabet Josty ApS
Østbanegade 103, 16, 161
2100 København Ø

CVR.nr.: 20 82 45 73
Hjemsted: København Ø
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

Direktion: Arne Eron Poppin

Revision: Revisionsfirmaet Flemming Hansen
Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Ahlgade 15-17
4300 Holbæk

LEDELSESBERETNING.

Hovedaktiviteter:

Selskabets aktiviteter har i regnskabsåret bestået af køb og salg af brugte vare, samt formueadministration.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:

Årets resultat kr. -1.441.068 anses ikke for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS.

Årsrapporten for Holdingselskabet Josty ApS for 2011/2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til 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 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.

Bruttoresultat:

I bruttoresultatet er indregnet nettoomsætning ved salg med fradrag af udgifter til råvarer og hjælpematerialer, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen og udgifter til råvarer og hjælpematerialer indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler.

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:

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.

BALANCEN.

Materielle anlægsaktiver:

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi med afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 2-3 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed 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.

Finansielle anlægsaktiver:

Deposita måles til værdien af det foretagne indskud med fradrag af aktuelle forpligtelser.

---fortsættes---

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS - FORTSAT.

RESULTATOPGØRELSEN - FORTSAT.

Tilgodehavender:

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

Udbytte:

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen.

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.

Skat af årets resultat er beregnet på basis af acontoskatteordningens regler.

Der påhviler ikke selskabet udskudt skat.

RESULTATOPGØRELSE FOR 2011/2012.

	note	2011/2012 kr.	2010/2011 i 1.000 kr.
BRUTTORESULTAT		-1.202.794	-30
Personaleomkostninger	1	124.292	0
Afskrivninger		<u>39.528</u>	<u>0</u>
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER M.V.		-1.366.614	-30
Resultatandel af kapitalandele i tilknyttede virksomheder ..	2	0	-1.099
Resultatandel af kapitalandel i associerede virksomheder ..	3	0	-972
Finansielle indtægter		107.244	281
Finansielle omkostninger		<u>181.698</u>	<u>423</u>
RESULTAT FØR SKAT		-1.441.068	-2.243
Skat af årets resultat	4	<u>0</u>	<u>16</u>
<u>ÅRETS RESULTAT</u>		<u>-1.441.068</u>	<u>-2.227</u>
Forslag til resultatdisponering:			
Udbytte for regnskabsåret		0	100
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode		0	-403
Overført resultat		<u>-1.441.068</u>	<u>-1.924</u>
<u>DISPONERET I ALT</u>		<u>-1.441.068</u>	<u>-2.227</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2012.

	note	2011/2012 kr.	2010/2011 i 1.000 kr.
AKTIVER:			
Driftsmateriel og inventar		39.527	0
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER	5	39.527	0
Deposita		90.200	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER		90.200	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT		129.727	0
Tilgodehavende hos tilknyttet virksomhed		0	704
Andre tilgodehavender		403.676	164
TILGODEHAVENDER		403.676	868
LIKVIDE BEHOLDNINGER		281.487	130
VÆRDIPAPIRER		255.624	1.482
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		940.787	2.480
AKTIVER I ALT		1.070.514	2.480



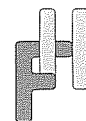
BALANCE PR. 30. JUNI 2012.

<u>PASSIVER:</u>	note	2011/2012 kr.	2010/2011 i 1.000 kr.
Selskabskapital	6	200.000	200
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	7	0	0
Overført resultat	8	606.838	2.048
Foreslået udbytte for regnskabsåret	9	0	100
<u>EGENKAPITAL I ALT</u>		<u>806.838</u>	<u>2.348</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		44.000	42
Kreditinstitutter i øvrigt		219.676	0
Anden gæld		0	90
<u>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</u> R		<u>263.676</u>	<u>132</u>
<u>GÆLDSFORPLIGTELSE</u> R I ALT		<u>263.676</u>	<u>132</u>
<u>PASSIVER I ALT</u>		<u>1.070.514</u>	<u>2.480</u>



NOTER

	2011/2012	2010/2011 i
	kr.	1.000 kr.
<u>Note 1. Personalemkostninger:</u>		
Lønninger og gager	123.414	0
Andre udgifter til social sikring	878	0
	<u>124.292</u>	<u>0</u>
 <u>Note 2. Resultatandel af kapitalandele i tilknyttede virksomheder:</u>		
AC Restaurationsanpartsselskab i likvidation, nedskrivning	0	-603
AC Restaurationsanpartsselskab i likvidation, tab på tilgodehavende	0	-496
	<u>0</u>	<u>-1.099</u>
 <u>Note 3. Resultatandel af kapitalandele i associerede virksomheder:</u>		
Josty Udlejning og Catering ApS i likvidation, nedskrivning . . .	0	-63
Josty Udlejning og Catering ApS i likvidation, tab på tilgodehavende	0	-909
	<u>0</u>	<u>-972</u>
 <u>Note 4. Skat af årets resultat:</u>		
Selskabsskat	0	0
Regulering skat tidligere år	0	16
	<u>0</u>	<u>16</u>



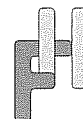
NOTER .

	Drifts- materiel og inventar
<u>Note 5. Materielle anlægsaktiver:</u>	
Kostpris pr. 1. juli 2011	0
Tilgang	79.055
Afgang	<u>0</u>
Kostpris pr. 30. juni 2012	<u>79.055</u>
Afskrivninger pr. 1. juli 2011	0
Årets afskrivninger	39.528
Afgang på afhændede aktiver	<u>0</u>
Afskrivninger pr. 30. juni 2012	<u>39.528</u>
Regnskabsmæssig værdi pr. 30. juni 2012	<u>39.527</u>

	2011/2012 kr.	2010/2011 i 1.000 kr.
<u>Note 6. Selskabskapital:</u>		
Selskabskapital pr. 30. juni 2012	<u>200.000</u>	<u>200</u>

	2011/2012	2010/2011 i
<u>Note 7. Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode:</u>		
Saldo pr. 1. juli 2011	0	403
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>0</u>	<u>-403</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>

<u>Note 8. Overført resultat:</u>		
Overført resultat pr. 1. juli 2011	2.047.906	3.972
Overført i henhold til resultatdisponering	<u>-1.441.068</u>	<u>-1.924</u>
Overført resultat pr. 30. juni 2012	<u>606.838</u>	<u>2.048</u>



NOTER.

	2011/2012	2010/2011 i
	<u>kr.</u>	<u>1.000 kr.</u>
<u>Note 9. Forslået udbytte for regnskabsåret:</u>		
Saldo pr. 1. juli 2011	100.000	100
Udloddet udbytte	-100.000	-100
Foreslået udbytte for regnskabsåret 2011/2012	<u>0</u>	<u>100</u>
Saldo pr. 30. juni 2012	<u><u>0</u></u>	<u><u>100</u></u>

