

Gefion Finans og Formue ApS

Fulbyvej 15

4180 Sorø

CVR-nr. 33388225

Årsrapport for 2012

2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 27. marts 2013

Per Meinert
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for Gefion Finans og Formue ApS.

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 og pengestrømme for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Sorø, den 7. februar 2013

Bestyrelse

Mads Birk Kristoffersen
Formand

Klaus Bo Pedersen

Per Meinert

Gefion Finans og Formue ApS

Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor

Til kapitalejerne i Gefion Finans og Formue ApS

På grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra virksomhedens ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for Gefion Finans og Formue ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsen har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med den danske revisionsstandard for assistance med regnskabsopstilling. Vi har ikke revideret eller udført gennemgang af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Sorø, den 7. februar 2013

Frej Revision

Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Hakon Dahm Spliid

Statsautoriseret revisor

Gefion Finans og Formue ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gefion Finans og Formue ApS Fulbyvej 15 4180 Sorø
CVR-nr.	33388225
Stiftelsesdato	4. januar 2011
Regnskabsår	1. januar 2012 - 31. december 2012
Bestyrelse	Mads Birk Kristoffersen, Formand Klaus Bo Pedersen Per Meinert
Revisor	Frej Revision Statsautoriseret revisionsaktieselskab Fulbyvej 15 4180 Sorø

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i at udbyde faglig og uvildig rådgivning om finansiering og formueoptimering.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets direktør er fratrukket primo året. Selskabets aktivitet er ophørt.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Virksomhedens forventede udvikling

Selskabet forventes endeligt likvideret i 2013.

Anvendt regnskabspraksis

Generelle oplysninger om anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gefion Finans og Formue ApS for 2012 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Indregningsmetoder og målegrundlag

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, 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 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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens brugstid i virksomheden.

Anvendt regnskabspraksis

Anskaffelser under kr. 12.300 afskrives direkte over resultatopgørelsen og indgår ikke i afskrivningsgrundlaget.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skatter

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger samt kortfristede værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2012	2011
Bruttofortjeneste/-tab		-96.021	703.364
Personaleomkostninger	1	-36.922	-704.452
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-9.840	0
Resultat af primær drift		-142.783	-1.088
Finansielle indtægter	2	809	1.305
Finansielle omkostninger	3	-24.715	-5.216
Resultat før skat		-166.689	-4.999
Årets resultat		-166.689	-4.999
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-166.689	-4.999
		-166.689	-4.999

Gefion Finans og Formue ApS

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Aktiver i virksomheden			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		0	757.278
Andre tilgodehavender		0	4.555
Tilgodehavender		0	761.833
Likvide beholdninger		342.892	82.217
Omsætningsaktiver		342.892	844.050
Aktiver		342.892	844.050

Balance 31. december 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	4	80.000	80.000
Overført resultat	5	-171.689	-4.999
Egenkapital		-91.689	75.001
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	405.000
Langfristede gældsforpligtelser	6	0	405.000
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		405.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		36.071	50.835
Anden gæld		-6.490	313.214
Kortfristede gældsforpligtelser		434.581	364.049
Gældsforpligtelser		434.581	769.049
Passiver		342.892	844.050
Eventualaktiver	7		

Gefion Finans og Formue ApS

Noter

	2012	2011	
1. Personaleomkostninger			
Lønninger	24.925	603.833	
Pensioner	6.904	80.688	
Omkostninger til social sikring	2.847	7.206	
Andre personaleomkostninger	2.246	12.725	
	36.922	704.452	
2. Finansielle indtægter			
Andre finansielle indtægter	809	1.305	
	809	1.305	
3. Finansielle omkostninger			
Andre finansielle omkostninger	24.715	5.216	
	24.715	5.216	
4. Virksomhedskapital			
Saldo primo	80.000	80.000	
Saldo ultimo	80.000	80.000	
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.			
5. Overført resultat			
Saldo primo	-5.000	0	
Årets afgang	-166.689	-4.999	
Saldo ultimo	-171.689	-4.999	
6. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Gæld efter 5 år
Gæld til tilknyttede virksomheder	0	405.000	0
	0	405.000	0
7. Eventualaktiver			
Skatteværdi af fremført uanvendte skattemæssige underskud kan opgøres til kr. 42.875, hvilke ikke er medregnet i balancen som et aktiv, da selskabet forventes likvideret i 2013.			