

FERGOSGÅRDEN A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

13/11/2012

Agner skjødt

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FERGOSGÅRDEN A/S
Hvedemarken 20
3060 Espergærde

CVR-nr: 19319288
Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor

LOKAL REVISORERNE
STATSAUTORISERET REVISIONSANPARTSSELSKAB
Hørkær 1A
2730 Herlev
CVR-nr: 26108632

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Fergosgården A/S.

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 resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Espergærde, den 13/11/2012

Direktion

Klaus Møller

Bestyrelse

Anny Skjødt
Formand

Anders Skjødt

Klaus Møller

Christian Møller

Den uafhængige revisors erklæring

Til aktionærerne i FERGOSGÅRDEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FERGOSGÅRDEN A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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 handlinger 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. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, 13/11/2012

Bruno Rosenkrans Jensen
Statsautoriseret revisor
Lokal Revisorerne ApS

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser indregnes i resultatopgørelsen som finansielle indtægter eller finansielle omkostninger.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter faktureret salg i perioden. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og –tab vedrørende transaktioner i fremmed valuta, kontantrabatter mv.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af 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.

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelse.

Balance

Immaterielle- og materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug. For finansielt leasede aktive er kostprisen den laveste værdi af dagsværdien af aktivet og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med tillæg af opskrivninger og fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Bygninger 50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år

Aktiver med en kostpris under 12.300 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen på anskaffelsestidspunktet.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser indregnes, når selskabet som følge af en begivenhed indtruffet senest på balancedagen har en retslig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at der må afgives økonomiske fordele for at indfri forpligtelsen.

Prioritetsgæld

Prioritetsgæld vedrørende ejendomme indregnes til dagsværdi.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		523.556	-73.550
Personaleomkostninger	2	-59.174	-3.797
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	-346.480	-57.615
Resultat af ordinær primær drift		117.902	-134.962
Andre finansielle indtægter		18.074	1.289
Øvrige finansielle omkostninger		-69.910	-164.953
Ordinært resultat før skat		66.066	-298.626
Ekstraordinært resultat før skat		66.066	-298.626
Skat af årets resultat		0	0
Andre skatter		729.432	75.000
Årets resultat		795.498	-223.626
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		795.498	-223.626
I alt		795.498	-223.626

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Grunde og bygninger		5.000.000	7.000.000
Produktionsanlæg og maskiner		0	65.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		126.570	184.185
Materielle anlægsaktiver i alt	4	5.126.570	7.249.185
Anlægsaktiver i alt		5.126.570	7.249.185
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.118	0
Tilgodehavender i alt		3.118	0
Andre værdipapirer og kapitalandele		90.941	74.539
Værdipapirer og kapitalandele i alt		90.941	74.539
Likvide beholdninger		45.041	0
Omsætningsaktiver i alt		139.100	74.539
AKTIVER I ALT		5.265.670	7.323.724

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)	5	500.000	500.000
Reserve for opskrivninger		0	2.075.568
Overført resultat		1.381.025	585.527
Egenkapital i alt	6	1.881.025	3.161.095
Hensættelse til udskudt skat	7	470.000	900.000
Hensatte forpligtelser i alt		470.000	900.000
Gæld til realkreditinstitutter		2.578.924	2.687.461
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.578.924	2.687.461
Gæld til realkreditinstitutter		100.000	100.000
Gæld til banker		0	132.139
Skyldig selskabsskat		0	15.633
Anden gæld		235.721	327.396
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		335.721	575.168
Gældsforpligtelser i alt		2.914.645	3.262.629
PASSIVER I ALT		5.265.670	7.323.724

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn jfr. regnskabslovens §64c, er årets omsætning m.m. ikke oplyst.

Bruttofortjeneste består af posterne leje- og forpagtningsindtægt, ejendommens driftsudgifter og andre eksterne poster.

2. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Løn og gager	56.155	0
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	3.019	3.797
	<u>59.174</u>	<u>3.797</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	2010/11
	kr.	kr.
Bygninger	223.865	0
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	65.000	0
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	57.615	57.615
	<u>346.480</u>	<u>57.615</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Bygninger	Tekniske anlæg	Driftsmidler
	kr.	kr.	kr.
Kostpris primo	7.000.000	152.130	288.078
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	0	0
Kostpris ultimo	7.000.000	152.130	288.078
Opskrivninger primo	2.075.568	0	0
Årets opskrivning	-2.075.568	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	1.776.135	87.130	103.893
Årets afskrivning	223.865	65.000	57.615
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	2.000.000	152.130	161.508
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.000.000	0	126.570

5. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Aktiekapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne anparterne er ikke opdelt i klasser.

	kr.
Ændringer i aktiekapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Aktiekapital primo	500.000
Tilgang	0
Aktiekapital ultimo	500.000

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode	Overført resultat	Foreslået udbytte	Ialt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	500.000	2.075.568	585.527	0	3.161.095
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	-2.075.568	795.498	0	-1.080.070
Egenkapital ultimo	500.000	0	1.381.025	0	1.881.025

7. Hensættelse til udskudt skat

	Midlertidig forskel kr.
Materielle anlægsaktiver	470.000
Underskudsfremførsel	0
Udskudt skat, 25%	470.000

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Langfristet gæld:

Af prioritetsgælden forfalder kr. 2.100.000, efter mere end 5 år.

Sikkerhedsstillelser m.m.:

Der er ikke stillet yderligere sikkerhed i selskabets aktiver.

Leje- og leasingforpligtelser:

Selskabet har ikke indgået leje- og leasingforpligtelser.

9. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

Christian Møller, Topasvej 9, 3060 Espergærde,
Fergosgården Holding I ApS, c/o Klaus Møller, Hvedemarken 20, Mørdrup, 3060 Espergærde og
Fergosgården Holding II ApS, c/o Anny Skjødt, Torbenfeldtsvej 29 , 2665 Vallensbæk Strand der
er hovedaktionærer.

Nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:
Ingen.

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 22. nov 2012.