

FERGOSGÅRDEN A/S

Årsrapport

1. oktober 2012 - 30. september 2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/02/2014

Anders Skjødt

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	5
--	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

FERGOSGÅRDEN A/S
Hvedemarken 20
3060 Espergærde

CVR-nr: 19319288
Regnskabsår: 01/10/2012 - 30/09/2013

Revisor

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

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for 2012/13 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 10/01/2014

Direktion

Klaus Møller
Direktør

Bestyrelse

Klaus Møller

Christian Møller

Anny Skjødt

Anders Skjødt

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, hvorfor revision er fravalgt for kommende år.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til aktionærerne i FERGOSGÅRDEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for FERGOSGÅRDEN A/S for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 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 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Herlev, 10/01/2014

Bruno Rosenkrans Jensen
Statsautoriseret revisor
LOKAL REVISORERNE
STATSAUTORISERETREVISIONSANPARTSSELSKAB

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år. Selskabet opfylder betingelserne for at fravælge revision, hvorfor revision er fravalgt for kommende 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 gælds metode 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 leasingydelser.

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 2012 - 30. sep 2013

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttoresultat		-383.783	523.556
Personaleomkostninger	2	0	-59.174
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	3	0	-346.480
Resultat af ordinær primær drift		-383.783	117.902
Andre finansielle indtægter		1.588	18.074
Øvrige finansielle omkostninger		-53.906	-69.910
Ordinært resultat før skat		-436.101	66.066
Ekstraordinært resultat før skat		-436.101	66.066
Skat af årets resultat		131.202	729.432
Årets resultat		-304.899	795.498
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode		0	0
Overført resultat		-304.899	795.498
I alt		-304.899	795.498

Balance 30. september 2013

Aktiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Grunde og bygninger		0	5.000.000
Produktionsanlæg og maskiner		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		0	126.570
Materielle anlægsaktiver i alt	4	0	5.126.570
Anlægsaktiver i alt		0	5.126.570
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		280.000	3.118
Tilgodehavender i alt		280.000	3.118
Andre værdipapirer og kapitalandele		90.941	90.941
Værdipapirer og kapitalandele i alt		90.941	90.941
Likvide beholdninger		2.270.996	45.041
Omsætningsaktiver i alt		2.641.937	139.100
AKTIVER I ALT		2.641.937	5.265.670

Balance 30. september 2013

Passiver

	Note	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Registreret kapital mv.	5	500.000	500.000
Overført resultat		1.076.126	1.381.025
Egenkapital i alt	6	1.576.126	1.881.025
Hensættelse til udskudt skat	7	0	470.000
Hensatte forpligtelser i alt		0	470.000
Gæld til realkreditinstitutter		0	2.578.924
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	2.578.924
Gæld til realkreditinstitutter		0	100.000
Skyldig selskabsskat		300.000	0
Anden gæld		765.811	235.721
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.065.811	335.721
Gældsforpligtelser i alt		1.065.811	2.914.645
PASSIVER I ALT		2.641.937	5.265.670

Noter

1. Nettoomsætning

Af konkurrencemæssige hensyn, jfr. regnskabslovens § 32, er årets omsætning m.m. ikke oplyst. Bruttofortjeneste består af posterne nettoomsætning og andre eksterne udgifter.

2. Personaleomkostninger

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Løn og gager	0	56.155
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	3.019
	<u>0</u>	<u>59.174</u>

3. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012/13 kr.	2011/12 kr.
Bygninger	0	223.865
Produktionsanlæg og maskiner	0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	0	65.000
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	57.615
	<u>0</u>	<u>346.480</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	-7.000.000	-152.130	-288.078
Kostpris ultimo	0	0	0
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	2.000.000	152.130	161.508
Årets afskrivning	0	0	0
Tilbageførsel ved afgang	-2.000.000	-152.130	-161.508
Af- og nedskrivning ultimo	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi ultimo	0	0	0

5. Registreret kapital mv.

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	0	1.381.025	0	1.881.025
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	0	0
Årets resultat	0	0	-304.899	0	-304.899
Egenkapital ultimo	500.000	0	1.076.126	0	1.576.126

7. Hensættelse til udskudt skat

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

8. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets væsentligste aktivitet består i at drive ejendomsudlejning.

9. Oplysning om eventualforpligtelser

Ingen.

10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Ingen.

11. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

12. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

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

Chritian Møller
Topasvej 9
3060 Espergærde

Fergosgården Holding I ApS
c/o Klaus Møller
Hvedemarken 20
3060 Espergærde

Fergosgården Holding II ApS
c/o Anny Skjødt
Torbenfeldtsvej 29
2665 Vallensbæk Strand

Nærtstående parter

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