



Tlf: 63 21 60 00
svendborg@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Frederiksø 2, 2
DK-5700 Svendborg
CVR-nr. 20 22 26 70

BYGGESELSKABET JOHN GOTTFREDSEN A/S

ÅRSRAPPORT

2011/12

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling,
den 8. december 2012

Lars Eden Gottfredsen

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning.....	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet.....	4
Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012	
Anvendt regnskabspraksis.....	5-7
Resultatopgørelse.....	8
Balance.....	9-10
Noter.....	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Byggeselskabet John Gottfredsen A/S Avernakøvej 18 5700 Svendborg E-mail: larsgottfredsen@gmail.com CVR-nr.: 80 70 40 11 Stiftet: 7. november 1984 Hjemsted: Svendborg Regnskabsår: 1. oktober 2011 - 30. september 2012
Bestyrelse	Lars Eden Gottfredsen Trine Linke Mikkel Emil Eden Gottfredsen
Direktion	Lars Eden Gottfredsen
Revision	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Frederiksø 2, 2 5700 Svendborg
Pengeinstitut	Nordea Bank Danmark A/S Tinghusgade 22 5700 Svendborg

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2011 - 30. september 2012 for Byggeselskabet John Gottfredsen A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Svendborg, den 20. november 2012

Direktion

Lars Eden Gottfredsen

Bestyrelse

Lars Eden Gottfredsen

Trine Linke

Mikkel Emil Eden Gottfredsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Til kapitalejeren i Byggeselskabet John Gottfredsen A/S

Vi har revideret årsregnskabet for Byggeselskabet John Gottfredsen 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 vores revision 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 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.

Svendborg, den 20. november 2012

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab

Flemming Käehne
Statsautoriseret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Byggeselskabet John Gottfredsen A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet 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 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 fraga 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.

Koncernregnskab

Der er ikke udarbejdet koncernregnskab, da koncernen opfylder fritagelsesbestemmelserne i årsregnskabslovens § 110 om regnskabsaflæggelse for mindre koncerner.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer mv.

Andre driftsindtægter/-omkostninger

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes væsentligste aktiviteter.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**RESULTATOPGØRELSEN****Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat

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**

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-8 år	0-30%

Småanskaffelser med en kostpris på under 12,3 tkr. 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 andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver omfatter gældsbreve, der ikke forventes afhændet. Disse aktier måles til amortiseret kostpris på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Værdipapirer

Værdipapirer, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter børsnoterede aktier, der måles til dagsværdi på balancedagen.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

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 acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25 %.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER - 30. SEPTEMBER

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
BRUTTOFORTJENESTE		263.893	287.983
Personaleomkostninger.....	1	-583.451	-563.637
Af- og nedskrivninger.....		-68.855	-105.069
DRIFTSRESULTAT		-388.413	-380.723
Finansielle indtægter.....		815.137	710.955
Finansielle omkostninger.....		-66.625	-752.033
RESULTAT FØR SKAT		360.099	-421.801
Skat af ordinært resultat.....	2	2.185	14.208
ÅRETS RESULTAT		362.284	-407.593
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING			
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		500.000	340.000
Anvendt af tidligere års overskud.....		-137.716	-747.593
I ALT		362.284	-407.593

BALANCE 30. SEPTEMBER

AKTIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Ejendomme.....		2.869.417	2.869.417
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		327.035	379.264
Materielle anlægsaktiver.....	3	3.196.452	3.248.681
Andre værdipapirer.....		14.500.554	13.942.840
Finansielle anlægsaktiver.....		14.500.554	13.942.840
ANLÆGSAKTIVER.....		17.697.006	17.191.521
Råvarer og hjælpematerialer.....		75.000	0
Varebeholdninger.....		75.000	0
Tilgodehavende fra salg.....		19.231	54.862
Andre tilgodehavender.....		1.689.319	1.624.345
Tilgodehavende selskabsskat.....		61.515	69.920
Periodeafgrænsningsposter.....		80.000	0
Tilgodehavender.....		1.850.065	1.749.127
Andre værdipapirer.....		1.583.059	1.424.706
Værdipapirer.....		1.583.059	1.424.706
Likvider.....		9.975.106	10.848.409
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		13.483.230	14.022.242
AKTIVER.....		31.180.236	31.213.763

BALANCE 30. SEPTEMBER

PASSIVER	Note	2012 kr.	2011 kr.
Selskabskapital.....		800.000	800.000
Overført overskud.....		28.498.164	28.635.880
Forslag til udbytte.....		500.000	340.000
EGENKAPITAL.....	4	29.798.164	29.775.880
Udskudt skat.....		54.017	57.827
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		54.017	57.827
Gæld til realkreditinstitut.....		1.180.500	1.239.131
Langfristede gældsforpligtelser.....	5	1.180.500	1.239.131
Kortfristet del af langfristet gæld.....	5	29.500	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		16.257	4.399
Anden gæld.....		101.798	136.526
Kortfristede gældsforpligtelser.....		147.555	140.925
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		1.328.055	1.380.056
PASSIVER.....		31.180.236	31.213.763
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	6		
Ejerforhold	7		
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold	8		

NOTER

	2011/12 kr.	2010/11 kr.	Note	
Personaleomkostninger			1	
Løn og gager.....	507.360	476.542		
Pensioner.....	46.601	44.669		
Sociale udgifter.....	29.489	42.426		
	583.450	563.637		
Skat af ordinært resultat			2	
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	2.175	0		
Regulering skat vedrørende tidligere år.....	-551	-5.808		
Regulering af udskudt skat.....	-3.809	-8.400		
	-2.185	-14.208		
Materielle anlægsaktiver			3	
	Ejendomme	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris 1. oktober 2011.....	2.869.417	1.680.731		
Kostpris 30. september 2012.....	2.869.417	1.680.731		
Afskrivninger 1. oktober 2011.....	0	1.301.467		
Årets afskrivninger	0	52.229		
Afskrivninger 30. september 2012.....	0	1.353.696		
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012.....	2.869.417	327.035		
Egenkapital			4	
	Selskabs- kapital	Overført overskud	Forslag til udbytte	I alt
Egenkapital 1. oktober 2011.....	800.000	28.635.880	340.000	29.775.880
Betalt udbytte.....			-340.000	-340.000
Forslag til årets resultatdisponering.....		-137.716	500.000	362.284
Egenkapital 30. september 2012.....	800.000	28.498.164	500.000	29.798.164
Selskabskapitalen har ikke været ændret i de seneste 5 år.				
Langfristede gældsforpligtelser				5
	1/10 2011 gæld i alt	30/9 2012 gæld i alt	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitut.....	1.239.131	1.210.000	29.500	1.062.500
	1.239.131	1.210.000	29.500	1.062.500

NOTER

	Note
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser Ingen.	6
Ejerforhold Følgende aktionær er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen: John Robert Gottfredsen Avernakøvej 18, 5700 Svendborg	7
Oplysning om væsentligste aktiviteter samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold Selskabets væsentligste aktivitet består i udførelse af vedligeholdelsesarbejde på fast ejendom.	8