



# Jan Henning Jalo A/S

CVR-nr. 75 12 71 11

## Årsrapport

1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 12. oktober 2012.

---

Jan Henning Jalo  
Dirigent



## **Indholdsfortegnelse**

---

	<b><u>Side</u></b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæringer	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
<b>Årsregnskab 1. juli 2011 - 30. juni 2012</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

---



## **Ledelsespåtegning**

---

Bestyrelse og direktion har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for Jan Henning Jalo A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, og efter vor opfattelse giver årsregnskabet et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vor opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Kastrup, den 4. oktober 2012

### **Direktion**

Jan Henning Jalo  
Direktør

### **Bestyrelse**

Dan Rene Jensen

Jan Henning Jalo

Pia Zimling Jalo



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Til aktionærerne i Jan Henning Jalo A/S**

#### **Påtegning på årsregnskabet**

Vi har revideret årsregnskabet for Jan Henning Jalo A/S 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**

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 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 selskabets 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 selskabets 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.



## **Den uafhængige revisors erklæringer**

---

### **Konklusion**

Det er vores 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 vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

København, den 4. oktober 2012

### **CHRISTENSEN KJÆRULFF**

statsautoriseret revisionsaktieselskab

Peter Lund

statsautoriseret revisor



## Selskabsoplysninger

---

### Selskabet

Jan Henning Jalo A/S  
Præstefælledvej 55  
2770 Kastrup

CVR-nr.: 75 12 71 11  
Stiftet: 25. juni 1984  
Hjemsted: Tårnby  
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni

### Bestyrelse

Dan Rene Jensen  
Jan Henning Jalo  
Pia Zimling Jalo

### Direktion

Jan Henning Jalo, Direktør

### Revision

Christensen Kjærulff , statsautoriseret revisionsaktieselskab, Store Kongensgade 68, 1264 København K

### Bankforbindelser

Danske Bank  
Arbejdernes Landsbank  
Sparekassen Sjælland



## **Ledelsesberetning**

---

### **Hovedaktivitet**

Selskabets hovedaktivitet er at drive vagtvirksomhed.

### **Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold**

Årets resultat efter skat udgør 30.614 kr. mod 91.110 kr. sidste år.

Ledelsen anser årets resultat for tilfredsstillende.

Selskabets ledelse forventer et tilsvarende resultat i 2012/13.

### **Begivenheder efter regnskabsårets udløb**

Efter regnskabsårets afslutning er der ikke indtruffet begivenheder, som vil kunne forrykke selskabets finansielle stilling væsentligt.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

Årsrapporten for Jan Henning Jalo A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for en klasse B-virksomhed. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C-virksomheder.

Årsrapporten er aflagt 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, 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 nedenfor for hver enkelt regnskabspost.

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. Herved fordeles kurstab og kursgevinst over aktivets eller forpligtelsens løbetid.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsregnskabet aflægges, og som vedrører forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, varekøb samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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



## Anvendt regnskabspraksis

---

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Årets skat, der består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet 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. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

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

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under 12 t.kr. pr. enhed indregnes i anskaffelsesåret som omkostninger i resultatopgørelsen.

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.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Der nedskrives til nettorealiseringsværdien med henblik på at imødegå forventede tab.



## **Anvendt regnskabspraksis**

---

### **Selskabsskat 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.

Udskudt skat er skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførelsesberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, 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.

### **Gældsforpligtelser**

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, indregnes som en forpligtelse under posten "Forslag til udbytte for regnskabsåret".



## Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

---

<u>Note</u>	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>Bruttofortjeneste</b>	<b>206.071</b>	<b>305.022</b>
1 Personaleomkostninger	-141.613	-183.246
Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	-45.190	-17.052
<b>Resultat før finansielle poster</b>	<b>19.268</b>	<b>104.724</b>
Andre finansielle indtægter	24.647	19.663
Andre finansielle omkostninger	-2.674	-3.254
<b>Resultat før skat</b>	<b>41.241</b>	<b>121.133</b>
2 Skat af årets resultat	-10.627	-30.023
<b>Årets resultat</b>	<b>30.614</b>	<b>91.110</b>
<b>Forslag til resultatdisponering:</b>		
Udbytte for regnskabsåret	48.300	48.300
Overføres til overført resultat	0	42.810
Disponeret fra overført resultat	-17.686	0
<b>Disponeret i alt</b>	<b>30.614</b>	<b>91.110</b>



## Balance 30. juni

---

<b>Aktiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Anlægsaktiver</b>		
3 Goodwill	0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>0</u>	<u>0</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	176.994	222.184
Materielle anlægsaktiver i alt	<u>176.994</u>	<u>222.184</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>	<b><u>176.994</u></b>	<b><u>222.184</u></b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	181.065	289.665
Udskudt skatteaktiv	147.400	147.800
Periodeafgrænsningsposter	0	5.292
Tilgodehavender i alt	<u>328.465</u>	<u>442.757</u>
Likvide beholdninger	<u>1.980.758</u>	<u>1.904.490</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>	<b><u>2.309.223</u></b>	<b><u>2.347.247</u></b>
<b>Aktiver i alt</b>	<b><u>2.486.217</u></b>	<b><u>2.569.431</u></b>



## Balance 30. juni

---

<b>Passiver</b>		
<u>Note</u>	<u>2012</u>	<u>2011</u>
<b>Egenkapital</b>		
5 Aktiekapital	500.000	500.000
6 Overført resultat	1.732.889	1.750.575
<b>Egenkapital i alt</b>	<b>2.232.889</b>	<b>2.250.575</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		
Leverandører af varer og tjenesteydelser	22.408	25.971
Selskabsskat	9.650	11.423
Anden gæld	172.970	233.162
Forslag til udbytte for regnskabsåret	48.300	48.300
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	253.328	318.856
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>	<b>253.328</b>	<b>318.856</b>
<b>Passiver i alt</b>	<b>2.486.217</b>	<b>2.569.431</b>



## Noter

---

	<u>2011/12</u>	<u>2010/11</u>
<b>1. Personalemkostninger</b>		
Lønninger og gager	127.611	77.998
Pensioner	8.695	100.000
Andre omkostninger til social sikring	<u>5.307</u>	<u>5.248</u>
	<b><u>141.613</u></b>	<b><u>183.246</u></b>
<b>2. Skat af årets resultat</b>		
Skat af årets resultat moder	10.275	18.623
Årets regulering af udskudt skat	400	11.400
Beregnet tillæg	<u>-48</u>	<u>0</u>
	<b><u>10.627</u></b>	<b><u>30.023</u></b>
<b>3. Immaterielle anlægsaktiver</b>		
		<u><b>Goodwill</b></u>
Kostpris 1. juli		<u>626.000</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>		<b><u>626.000</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli		<u>626.000</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>		<b><u>626.000</u></b>



## Noter

---

### 4. Materielle anlægsaktiver

		<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>
Kostpris 1. juli		<u>225.950</u>
<b>Kostpris 30. juni</b>		<b><u>225.950</u></b>
Af- og nedskrivninger 1. juli		3.766
Årets af- og nedskrivninger		<u>45.190</u>
<b>Af- og nedskrivninger 30. juni</b>		<b><u>48.956</u></b>
<b>Regnskabsmæssig værdi 30. juni</b>		<b><u>176.994</u></b>

### 5. Aktiekapital

Aktiekapital 1. juli	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>
	<b><u>500.000</u></b>	<b><u>500.000</u></b>

### 6. Overført resultat

Overført resultat 1. juli	1.750.575	1.707.765
Årets overførte overskud eller underskud	<u>-17.686</u>	<u>42.810</u>
	<b><u>1.732.889</u></b>	<b><u>1.750.575</u></b>

41350