

JEK Entreprise Aps

K F Ulrichsvej 1
3300 Frederiksværk

CVR-nr. 32090842

Årsrapport for året 2011/12

Opstillet uden revision eller review

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 19/03 2013


Kasten Kjelgaard
Dirigent

Nærrevision A/S
Registrerede Revisorer

Nørregade 1, 1. th.
3300 Frederiksværk

Torvet 1 H
3400 Hillerød

www.naerrevision.dk
revision@naerrevision.dk

INDHOLDSFORTEGNELSE

Ledelsesberetning mv.

| | |
|---------------------|---|
| Selskabsoplysninger | 2 |
| Ledelsesberetning | 3 |

Påtegninger

| | |
|--|---|
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Erklæring om assistance afgivet af uafhængig revisor | 5 |

Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012

| | |
|--------------------------|----|
| Anvendt regnskabspraksis | 6 |
| Resultatopgørelse | 8 |
| Balance | 9 |
| Noter | 11 |

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

JEK Entreprise Aps
K F Ulrichsvej 1
3300 Frederiksværk

CVR-nr.: 32 09 08 42
Hjemsted: Halsnæs
Regnskabsår: 1. oktober - 30. september

Direktion

Karsten Kjelgaard

Pengeinstitut

Nordea Bank A/S
Nørregade 54
3390 Hundested

Revisor

NÆRrevision A/S
Godkendt Revisionsvirksomhed
FSR - danske revisorer
Nørregade 1, 1.th.
3300 Frederiksværk

Torvet 1 H
3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er at drive tømrervirksomhed samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

I det forløbne regnskabsår har selskabet realiseret et bruttoresultat på t.kr. -131 mod t.kr. 746 i det foregående regnskabsår. Året udviser et resultat på t.kr. -137 mod t.kr. 248 sidste år. Balancen udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 267 og en egenkapital på t.kr. -32.

Resultatet anses for ikke tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter balancedagen

Der er fra balancedagen og indtil i dag ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsrapporten. Selskabet er solgt efter balancedagen.

Fremtiden

Ledelsen forventer et forbedret aktivitetsniveau i det kommende regnskabsår, og derved et forbedret resultat for det kommende regnskabsår.

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget ledelsesberetning og årsregnskabet for JEK Entreprise Aps.

Årsregnskabet og ledelsesberetningen er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven og regnskabsvejledningen for mindre virksomheder, samt selskabets vedtægter.

Fravalg af revision indeværende år

Undertegnede erklærer at virksomheden opfylder betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet for indeværende regnskabsår.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultat, og ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Frederiksværk, den 19. marts 2013

Direktion



Karsten Kjelgaard

Fravalg af revision næste år

Selskabet aflægges årsregnskab efter reglerne for selskaber i regnskabsklasse B, og selskabet har ikke i to på hinanden følgende år overskredet to af følgende størrelsesgrænser:

- Balancesum på DKK 4,0 mio.
- Nettoomsætning på DKK 8,0 mio.
- Gennemsnitlig antal helårsbeskæftigede på 12 medarbejdere.

Dirigentens noteringer

Generalforsamlingen har dags dato behandlet og godkendt ledelsens forslag om at undlade revision.

Frederiksværk, den 19.03.2013

Dirigent



ERKLÆRING OM ASSISTANCE AFGIVET AF UAFHÆNGIG REVISOR

Til ledelsen i JEK Entreprise Aps

På grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger modtaget fra selskabets ledelse har vi ydet assistance med opstilling af årsregnskabet for JEK Entreprise Aps for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 2012. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

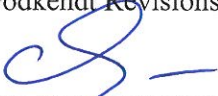
Selskabets ledelse har ansvaret for årsregnskabet.

Vi har tilrettelagt og udført vort arbejde i overensstemmelse med den internationale standard om assistance med regnskabsopstilling og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Vi har ikke revideret eller udført review af årsregnskabet og udtrykker derfor ikke nogen grad af sikkerhed derom.

Frederiksværk, den 19. marts 2013

NÆRrevision A/S

Godkendt Revisionsvirksomhed



Ove Pausgaard Horsager
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for JEK Entreprise Aps for året 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tilvalg fra C virksomheder (anlægsnote).

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år og aflægges i danske kroner.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de indtjenes. Herudover 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 virksomheden, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå virksomheden, 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.

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

RESULTATOPGØRELSEN

Generelt

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

I det eksterne selskabsregnskab er det kun bruttofortjeneste eller -tab der er vist.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne "nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, varer under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker regnskabsperioden.

Nettoomsætning

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes i takt med at arbejdet udføres. Indtægter måles til salgsværdi.

Andre eksterne omkostninger

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indeholder renter og tillæg og godtgørelse vedr. selskabsskat.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat og udskudt skat.

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst indregnes i resultatopgørelsen sammen med reguleringer af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsrapportens og skatteregnskabet indtægter og omkostninger.

I balancen afsættes herefter beregnet skat, samt udskudt skat.

Der anvendes en skatteprocent på 25%.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle op- eller nedskrivninger.

Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstider med følgende skønnede brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2 år | 2.667 |

Aktiver med en anskaffelseskost pr. enhed under den skattemæssige grænse for straksafskrivninger, samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Gældsforpligtelser

Måles til kostprisen på optagelsestidspunktet. Efterfølgende måles gælden til amortiserede kostpris. Kurstab og låneomkostninger fordeles herved over lånets løbetid ved brug af den effektive rente på optagelsestidspunktet.

For ikke forrentede og variabelt forrentede gældsforpligtelser samt gæld med kort løbetid, svarer den amortiserede kostpris normalt til nominel værdi.

Selskabet har i henhold til årsregnskabslovens § 48 valgt at indregne ledelsens forslag til udbytte som gæld i balancen.

RESULTATOPGØRELSE

1. OKTOBER 2011 til 30. SEPTEMBER 2012

| | 2011/12 | 2010/11 |
|--|-----------------|----------------|
| BRUTTOFORTJENESTE | -131.218 | 745.701 |
| 1 Personaleomkostninger | -1.071 | -465.408 |
| 2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | -45.000 | -46.416 |
| DRIFTSRESULTAT | -177.289 | 233.877 |
| Andre finansielle omkostninger | -3.219 | -1.593 |
| RESULTAT FØR SKAT | -180.508 | 232.284 |
| 3 Skat af årets resultat | 43.462 | 16.200 |
| ÅRETS RESULTAT | -137.046 | 248.484 |
| FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING | | |
| Overført resultat | -137.046 | 248.484 |
| DISPONERET I ALT | -137.046 | 248.484 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012
AKTIVER

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| 4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2.667 | 47.667 |
| Materielle anlægsaktiver | 2.667 | 47.667 |
| ANLÆGSAKTIVER | 2.667 | 47.667 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | 0 | 479 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | 0 | 306.956 |
| Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder | 155.500 | 155.500 |
| Tilgodehavender hos associerede virksomheder | 17.813 | 10.312 |
| Andre tilgodehavender | 8.230 | 14.854 |
| Udskudt skatteaktiv | 59.662 | 16.200 |
| Tilgodehavender | 241.205 | 504.301 |
| Likvide beholdninger | 23.367 | 13.882 |
| OMSÆTNINGSAKTIVER | 264.572 | 518.183 |
| AKTIVER | 267.239 | 565.850 |

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012
PASSIVER

| | 2012 | 2011 |
|--|----------------|----------------|
| Virksomhedskapital | 125.000 | 125.000 |
| Overført resultat | -157.034 | -19.988 |
| 5 EGENKAPITAL | -32.034 | 105.012 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | 37.644 | 38.964 |
| Anden gæld | 14.251 | 138.464 |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse | 247.378 | 283.410 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | 299.273 | 460.838 |
| GÆLDSFORPLIGTELSE | 299.273 | 460.838 |
| PASSIVER | 267.239 | 565.850 |
| 6 Eventualposter mv. | | |
| 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | | |

NOTER

| | 2011/12 | 2010/11 | |
|---|----------------|--|----------------|
| 1 Personalemkostninger | | | |
| Lønninger | 0 | 411.472 | |
| Pensioner | 0 | 39.600 | |
| Andre omkostninger til social sikring | 1.071 | 14.336 | |
| | <u>1.071</u> | <u>465.408</u> | |
| 2 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 45.000 | 46.416 | |
| | <u>45.000</u> | <u>46.416</u> | |
| 3 Skat af årets resultat | | | |
| Regulering af udskudt skat | -43.462 | -16.200 | |
| | <u>-43.462</u> | <u>-16.200</u> | |
| 4 Materielle anlægsaktiver | | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | |
| Kostpris, primo | | 104.000 | |
| Tilgang i årets løb | | 0 | |
| Afgang i årets løb | | 0 | |
| | | <u>104.000</u> | |
| Kostpris 30. september 2012 | | 104.000 | |
| Af-/nedskrivninger, primo | | -56.333 | |
| Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver | | 0 | |
| Årets af-/nedskrivninger | | -45.000 | |
| | | <u>-101.333</u> | |
| Af-/nedskrivninger 30. september 2012 | | -101.333 | |
| Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012 | | <u><u>2.667</u></u> | |
| 5 Egenkapital | Primo | Resultat- disponering | Ultimo |
| Virksomhedskapital | 125.000 | 0 | 125.000 |
| Overført resultat | -19.988 | -137.046 | -157.034 |
| | <u>105.012</u> | <u>-137.046</u> | <u>-32.034</u> |

NOTER

6 Eventualposter mv.

Der er ingen eventualforpligtelser.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er ingen pantsætninger og sikkerhedsstillelser.