

J. V. Henriksen Ingeniør og Entreprenør ApS

CVR-nummer 19366383

Årsrapport 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 31. maj 2013

Jens Henriksen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegning og erklæring	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

J. V. Henriksen Ingeniør og Entreprenør ApS
Ryhavevej 5 A 2. th
8210 Århus V

Telefon: 8675 5199

CVR-nummer: 19366383

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet har i lighed med tidligere år været at drive ingeniør- og entreprenørvirksomhed.

Direktion

Jens Henriksen

Revisor

Dansk Revision Århus
Registreret revisionsaktieselskab
Tomsagervej 2
8230 Åbyhøj

Kontaktperson:

Claus Guldborg Nyvold

Ledelsespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2012 - 31. december 2012 for J. V. Henriksen Ingeniør og Entreprenør ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og

Århus V, 31. maj 2013

Direktionen:

Jens Henriksen

finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaveren i J. V. Henriksen Ingeniør og Entreprenør ApS

Vi har udført review af årsregnskabet for J. V. Henriksen Ingeniør og Entreprenør ApS for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012., der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Virksomhedens ledelse har ansvaret for årsregnskabet. Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af reviewet.

Det udførte review

Vi har udført vores review i overensstemmelse med den internationale standard om review af regnskaber og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi tilrettelægger og udfører

Åbyhøj, 31. maj 2013

Dansk Revision Århus

Registreret revisionsaktieselskab

Claus Guldborg Nyvold
registreret revisor

vores review med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at årsregnskabet ikke indeholder væsentlig fejlinformation. Et review er begrænset til først og fremmest at omfatte forespørgsler til virksomhedens ledelse og medarbejdere samt analyser af regnskabstal og giver derfor mindre sikkerhed end en revision. Vi har ikke udført revision og udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Konklusion

Ved det udførte review er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os anledning til at konkludere, at årsregnskabet ikke giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2012 samt af resultatet af virksomhedens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt

tilbageførslers som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang. Nettoomsætning indregnes excl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets 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

Finansielle anlægsaktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles i balancen til pålydende værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab efter en vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Likvide beholdninger

Omfatter likvide beholdninger samt let realisable værdipapirer med ubetydelig risiko for værdiændringer.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris svarende til nominal værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af

Anvendt regnskabspraksis

årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balance-dagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

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 positiv skattepligtig indkomst eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

Note	Resultatopgørelse	2012 DKK	2011 1.000 DKK
Perioden 1. januar - 31. december			
	Bruttofortjeneste	-42.483	-47
	Personaleomkostninger	-5.867	-15
	Afskrivninger, anlægsaktiver	-6.754	0
	Resultat før finansielle poster	-55.104	-62
	Finansielle indtægter	25.431	12
	Finansielle omkostninger	-13.986	-5
	Resultat før skat	-43.659	-54
	Skat af årets resultat	0	13
	Årets resultat	-43.659	-40
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	557.112	597
	Årets resultat	-43.659	-40
	Til disposition i alt	513.453	557
	Overført resultat ultimo	513.453	557
	Resultatdisponering i alt	513.453	557

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	Aktiver pr. 31. december		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	128.321	0
	Materielle anlægsaktiver	128.321	0
	Andre værdipapirer og kapitalandele	16.431	16
	Finansielle anlægsaktiver	16.431	16
	Anlægsaktiver i alt	144.752	16
	Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	28.000	26
	Udskudte skatteaktiver	32.021	32
	Andre tilgodehavender	5.764	51
1	Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	221.361	20
	Tilgodehavender	287.146	128
	Likvide beholdninger	703.214	1.022
	Omsætningsaktiver i alt	990.360	1.150
	Aktiver i alt	1.135.112	1.167

Note	Balance	2012 DKK	2011 1.000 DKK
	Passiver pr. 31. december		
	Virksomhedskapital	500.000	500
	Overført resultat	513.453	557
2	Egenkapital i alt	1.013.453	1.057
	Kreditinstitutter	100.141	0
	Langfristede gældsforpligtelser	100.141	0
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	25.663	109
	Selskabsskat	-20.000	0
	Anden gæld	15.855	0
	Kortfristede gældsforpligtelser	21.518	109
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	121.659	109
	Passiver i alt	1.135.112	1.167
3	Eventualforpligtelser		
4	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

	2012	2011
Noter	DKK	1.000 DKK

1 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	<u>221.361</u>	<u>20</u>
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere i alt	<u>221.361</u>	<u>20</u>

Tilgodehavende er forrentet med Nationalbankens udlånsrente med tillæg af 9% hvilket ultimo året svarer til 10,25%.
Der er ikke stillet særskilt sikkerhed for lånet.

2 Egenkapital

	Virksom- hedskapi- tal 1.000 DKK	Overført resultat 1.000 DKK	I alt 1.000 DKK
Saldo primo	500	557	1.057
Årets resultat	<u>0</u>	<u>-44</u>	<u>-44</u>
Egenkapital ultimo	<u>500</u>	<u>513</u>	<u>1.013</u>

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

3 Eventualforpligtelser

Ingen.

4 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.