

G. JACKSON ENTREPRISE A/S

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

08/02/2013

George Jackson

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæringer	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	7
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

G. JACKSON ENTREPRISE A/S

Hyldegårdsvej 4

3660 Stenløse

Telefonnummer: 48181865

Fax: 48181869

e-mailadresse: jackson@jackson.dk

CVR-nr: 44746115

Regnskabsår: 01/10/2011 - 30/09/2012

Revisor

Statsautoriseret revisionsfirma Søren Cortsen

Knudsvej 11

2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 27909833

Ledespåtegning

Direktionen har aflagt årsrapport for 2011/12 for G. Jackson Entreprise A/S. Årsrapporten er behandlet og vedtaget dags dato. Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvede regnskabsmæssige skøn for forsvarlige, ligesom årsrapporten efter vores opfattelse indeholder de oplysninger, der er relevante for at bedømme selskabets økonomiske forhold. Det er derfor vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2011/12.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ganløse, den 30/10/2012

Direktion

George Jackson

Bestyrelse

George Jackson

Fritz Kaarup

Peter Østerbye

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i G. Jackson Entreprise A/S

Påtegning på årsregnskabet

Jeg har revideret årsregnskabet for G. Jackson Entreprise A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, omfattende anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet aflægges 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

Mit ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af min revision. Jeg har udført min revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at jeg overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, at 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 vurderingen 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 er hermed at udformere revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurderingen af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af den samlede præsentation i årsregnskabet.

Det er min opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for min konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold

Konklusion

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om ledelsesberetningen

Jeg har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Jeg har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund min opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Rungsted, 30/10/2012

Søren Cortsen
Statsautoriseret revisor
Statsautoriseret Revisionsfirma Søren Cortsen

Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde har i lighed med tidligere år været at drive tømrer- og sned-kervirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets ledelse anser årets resultat for at være rimeligt, set i forhold til de udfordringer som byg-gebranchen er stillet overfor i disse år. Selskabet har dog formået at øge omsætningen i forhold til tidligere år hvilket betegnes som tilfredsstillende.

Selskabets resultat for året er negativt påvirket af 2 store entrepriser der er afsluttet i året med tab.

Ordrebeholdningen ved udgangen af regnskabsåret er god og andrager på balancetidspunktet ca. 3 mio. hvilket har sikret en god start for det kommende regnskabsår. Selskabets ledelse har klare forventninger om gode opgaver i det kommende regnskabsår, vurderet på baggrund af udestående tilbud for i alt ca. 9 mio. kr., hvoraf der er mere end 90% forventning om, at der indgår ordrer for ikke under kr. 5 mio.

Årets resultat udviser et overskud på t.kr. 110 efter afsættelse af selskabsskat med t.kr 34. Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på t.kr. 5.706 og en egenkapital på t.kr. 992.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb, som væsentligt kan forrykke selskabets økonomiske stilling.

Selskabet forventer et positivt resultat i 2012/13.

Anvendt regnskabspraksis

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for G. Jackson Entreprise A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Der er anvendt følgende regnskabspraksis:

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 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. 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.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Bruttofortjeneste indeholder et sammendrag af regnskabsposterne nettoomsætning, vareforbrug samt andre eksterne udgifter.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Afskrivninger

De regnskabsmæssige afskrivninger er foretaget ud fra en vurdering af aktivernes brugstid for selskabet.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Der er anvendt følgende afskrivningsperioder:

Driftsmateriel og inventar 3 - 7 år
Produktionsanlæg og maskiner 3 - 5 år
Indretning af lejede lokaler 10 år

Skat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering af udskudt skat opstået ved tidsmæssige forskelle mellem årsregnskabs og skatteregnskabs indtægter og omkostninger.

I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel er optaget til oprindelige anskaffelsespriser med fradrag af afskrivninger.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Leasing

Materielle anlægsaktiver, som er leaset og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme princip som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til den laveste værdi af dagsværdien og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver af- og nedskrives efter samme princip som fastlagt for selskabets øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasing-ydelseernes rentedel indregnes over leasingkontraktens løbetid i resultatopgørelsen. Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelserne i forbindelse med operationel leasing indregnes lineært i resultatopgørelsen over leasingperioden.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. I tilfælde, hvor nettorealisationseværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Nettorealisationseværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelses-omkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på en entreprisekontrakt ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationseværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gæld afhængig af nettoværdien af salgssummen med fradrag af aconto- og forudbetalinger.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavender aktuel skat indregnes i balancen baseret for den for indværende år anvendte skattesats på 25%.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudte skatteaktiver måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Nettoomsætning		16.862.693	14.542.128
Vareforbrug		-10.593.985	-7.912.595
Eksterne omkostninger		-1.084.766	-1.102.202
Bruttoresultat		5.183.942	5.527.331
Personaleomkostninger	1	-4.615.074	-4.945.914
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver ...	2	-338.239	-317.610
Resultat af ordinær primær drift		230.629	263.807
Andre finansielle indtægter		6.005	0
Øvrige finansielle omkostninger		-126.920	-105.615
Ordinært resultat før skat		109.714	158.192
Ekstraordinært resultat før skat		109.714	158.192
Skat af årets resultat	3	-33.527	-46.269
Årets resultat		76.187	111.823
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		100.000	
Overført resultat		-23.813	
I alt		76.187	

Balance 30. september 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		119.461	111.504
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		589.318	736.695
Indretning af lejede lokaler		241.521	366.947
Materielle anlægsaktiver i alt	4	950.300	1.215.146
Anlægsaktiver i alt		950.300	1.215.146
Råvarer og hjælpematerialer		85.077	96.126
Varebeholdninger i alt		85.077	96.126
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.994.612	3.105.763
Igangværende arbejder for fremmed regning		360.910	261.525
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		136.304	62.128
Udskudte skatteaktiver		52.800	69.433
Andre tilgodehavender		125.812	93.449
Tilgodehavender i alt		4.670.438	3.592.298
Omsætningsaktiver i alt		4.755.515	3.688.424
AKTIVER I ALT		5.705.815	4.903.570

Balance 30. september 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		391.973	415.786
Forslag til udbytte		100.000	100.000
Egenkapital i alt	5	991.973	1.015.786
Gæld til banker		225.054	304.476
Leasingforpligtelser		0	63.400
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	225.054	367.876
Gæld til banker		132.456	87.740
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		804.402	614.193
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.137.190	1.676.119
Skyldig selskabsskat		14.825	0
Anden gæld		1.399.915	1.141.856
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		4.488.788	3.519.908
Gældsforpligtelser i alt		4.713.842	3.887.784
PASSIVER I ALT		5.705.815	4.903.570

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Løn og gager	4.115.458	4.466
Pensionsbidrag	401.526	362
Andre omkostninger til social sikring	98.990	118
	4.615.974	4.946

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Indretning lejede lokaler	125.426	125
Produktionsanlæg og maskiner	75.436	71
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	147.377	121
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	-10.000	0
	338.239	317

3. Skat af årets resultat

	2011/12	2010/11
	kr.	t.kr.
Aktuel skat	14.825	0
Ændring af udskudt skat	18.702	46
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	33.527	46

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Indretning lokaler kr.	Produktionsanlæg og maskiner kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	1.254.315	1.072.304	1.231.151
Tilgang	0	83.393	0
Afgang	0	0	-168.448
Kostpris ultimo	1.254.315	1.155.697	1-062.703
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-887.368	-960.800	-494.456
Årets afskrivning	-125.426	-75.436	-147.377
Tilbageførsel ved afgang	0	0	168.448
Af- og nedskrivning ultimo	-1.012.794	-1.036.236	-473.385
Regnskabsmæssig værdi ultimo	241.521	119.461	589.318

Heraf bogført værdi af leasingaktiver indeholdt under andre aktiver kr. 42.333

Bogført værdi af aktiver købt med ejendomsforbehold indeholdt under andre aktiver andrager kr. 408.678. Restgælden til kreditinstitutter andrager kr. 357.000

5. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.	Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode kr.	Overført resultat kr.	Foreslået udbytte kr.	Ialt kr.
Saldo primo	500.000	0	415.786	100.000	1.015.786
Udloddet ordinært udbytte	0	0	0	-100.000	-100.000
Årets resultat	0	0	-23813	100.000	76.187
Egenkapital ultimo	500.000	0	391.973	100.000	991.973

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Prioritetsgæld	0	0	0	0
Kreditinstitutter	357.510	132.456	225.054	0
Leasingforpligtelser	0	0	0	0
	357.510	132.456	225.054	0

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Aktiver til en bogført værdi af kr. 409.000 er købt med ejendomsforbehold. Restgælden til kreditinstitutter andrager kr. 357.000. Hele gælden er forfalden indenfor 5 år.

8. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har afgivet bygge- og arbejdsgarantier for t.kr. 536.

Selskabet har indgået huslejeaftale med opsigelsesvarsel på 6 måneder for fraflytning. Huslejeforpligtelsen andrager t.kr. 96.

Selskabet har afgivet virksomhedspant til sikkerhed for selskabets bankgæld.

Selskabet har ingen kautions-, garanti- eller leasingforpligtelser udover de i regnskabet anførte.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring.

Årsrapporten er modtaget den 8. feb 2013.