

# **ENTREPRENØRFIRMAET JOHN A. HENRIKSEN A/S**

Årsrapport

1. oktober 2011 - 30. september 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**28/11/2012**

---

**John A. Henriksen**

---

**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           ENTREPRENØRFIRMAET JOHN A. HENRIKSEN A/S  
                                  Industrivænget 9  
                                  4622 Havdrup  
  
                                  Telefonnummer: 20291591  
                                  e-mailadresse:   ssm.as@mail.tele.dk  
  
                                  CVR-nr:           81422915  
                                  Regnskabsår:    01/10/2011 - 30/09/2012

**Revisor**                MAZARS DENMARK STATS AUTORISERET  
                                  REVISIONSPARTNERSELSKAB  
                                  Østerfælled Torv 10  
                                  2100 København Ø  
                                  CVR-nr:           31061741

# Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2011/12 for Entreprenørfirmaet John A. Henriksen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Solrød, den 28/11/2012

## Direktion

John Alfast Henriksen

## Bestyrelse

Lizzi Henriksen

Lars Alfast Henriksen

John Alfast Henriksen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til ejerne i Entreprenørfirmaet John A. Henriksen A/S.

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for Entreprenørfirmaet John A. Henriksen A/S for regnskabsåret 1. oktober 2011 – 30. september 2012, der omfatter regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 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 vor opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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.

## Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

### 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, 28/11/2012

Per Krogh Rants  
statsautoriseret revisor  
Mazars Statsautoriseret  
revisionspartnerselskab

Flemming Rasmussen  
registreret revisor  
Mazars Statsautoriseret  
revisionspartnerselskab

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets aktiviteter består i entreprenørvirksomhed og konsulentvirksomhed.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Resultat af selskabets aktiviteter udviste i regnskabsåret en positiv indtjening, og har således indfriet de forventninger, der var stillet til året.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtrådt betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning, som kan have indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 30. september 2012.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Entreprenørfirmaet John A. Henriksen A/S er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### Ændring i anvendt regnskabspraksis

Anvendt regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Resultatopgørelse

### Bruttofortjeneste

Selskabet har under henvisning til Årsregnskabslovens § 32 foretaget sammendrag af posterne "nettoomsætning", "vareforbrug" og "andre eksterne omkostninger".

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af direkte omkostninger i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Posten omfatter omkostninger til administration, salg, lokaler, autodrift m.v.

### Finansielle poster

Posten omfatter renteindtægter og -omkostninger samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer. Posten indeholder endvidere eventuelle tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat udgør 25 % af det regnskabsmæssige resultat korrigeret for ikke indkomstskattepligtige og ikke fradragsberettigede poster

Skat af årets resultat er sammensat af den forventede skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for årets forskydning i udskudt skat.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er indregnet til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Aktiverne afskrives lineært over deres forventede økonomiske levetid:

Tekniske anlæg og maskiner 10 år  
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3-10 år

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver. Leasede aktiver indregnes i balancen til kostpris opgjort som kapitalværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregningen af kapitalværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse.

Såfremt et aktivs genindvindingsværdi er lavere end dets bogførte værdi, nedskrives aktivet til genindvindings-værdien.

### **Varebeholdninger**

Råvarer og hjælpematerialer er optaget til kostpris, der omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger m.m. Fremstillede varer og handelsvarer er opgjort til kostpris med tillæg af medgået direkte produktionsløn. Såfremt nettorealiseringsværdien af varebeholdningen er lavere end den bogførte værdi, nedskrives der til nettorealiseringsværdien.

### **Igangværende arbejder**

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 enkelte igangværende arbejder.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender er indregnet til nominel værdi. Der er hensat til tab, hvor dette er skønnet påkrævet.

### **Skyldig skat og udskudt skat**

Aktuelle skatteforpligtelser og -tilgodehavender indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatte.

### **Gældsforpligtelser i øvrigt**

Gældsforpligtelser i øvrigt indregnes til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. okt 2011 - 30. sep 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>217.629</b>	<b>569.824</b>
Personaleomkostninger .....	<b>1</b>	-39.414	-614.098
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	<b>2</b>	0	447.500
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>178.215</b>	<b>403.226</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....		0	-26.694
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>178.215</b>	<b>376.532</b>
<b>Ekstraordinært resultat før skat</b> .....		<b>178.215</b>	<b>376.532</b>
Skat af årets resultat .....	<b>3</b>	0	0
<b>Årets resultat</b> .....		<b>178.215</b>	<b>376.532</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		178.215	376.532
<b>I alt</b> .....		<b>178.215</b>	<b>376.532</b>

# Balance 30. september 2012

## Aktiver

	Note	2011/12	2010/11
		kr.	kr.
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		4.250	131.004
Igangværende arbejder for fremmed regning .....		35.163	149.000
Andre tilgodehavender .....		33.546	12.868
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>72.959</b>	<b>292.872</b>
Likvide beholdninger .....		340.166	123.798
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>413.125</b>	<b>416.670</b>
<b>AKTIVER I ALT .....</b>		<b>413.125</b>	<b>416.670</b>

# Balance 30. september 2012

## Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital) .....	4	500.000	500.000
Overført resultat .....		-115.768	-293.983
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>5</b>	<b>384.232</b>	<b>206.017</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		14.341	155.472
Anden gæld .....		14.552	55.181
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.893</b>	<b>210.653</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>28.893</b>	<b>210.653</b>
<b>PASSIVER I ALT .....</b>		<b>413.125</b>	<b>416.670</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Løn og gager	33707	596227
Pensionsbidrag	859	16172
Andre omkostninger til social sikring	4848	32680
Lønrefusioner	0	-30981
	<u>39414</u>	<u>614098</u>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver	0	-447500
	<u>0</u>	<u>-447500</u>

## 3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>

## 4. Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)

Aktie-/anpartskapitalen består af 500 aktier a 1.000 kr. Aktierne/anparterne er ikke opdelt i klasser.

**5. Egenkapital i alt**

	<b>Virksomheds-kapital</b>	<b>Reserve for nettoopskrivning efter indre værdis metode</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	500000		-293983	0	206017
Udloddet ordinært udbytte					
Årets resultat			178215		178215
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>500000</b>		<b>-115768</b>	<b>0</b>	<b>384232</b>

**6. Oplysning om eventualforpligtelser**

Ingen

**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 30. jan 2013.