


Jens Henriksen Holding ApS

Nørregade 11
3390 Hundested

CVR-nr. 25766865

Årsrapport for året 2011/12

Godkendt på selskabets generalforsamling, den 28/2 2013



Jens Henriksen
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
Den uafhængige revisors erklæringer	5

Årsregnskab 1. oktober 2011 - 30. september 2012

Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Jens Henriksen Holding ApS Nørregade 11 3390 Hundested	
	CVR-nr.: 25 76 68 65	
	Regnskabsår: 1. oktober - 30. september	
Direktion	Jens Henriksen	
Pengeinstitut	Danske Bank Nørregade 6 3300 Frederiksværk	
Revisor	NÆRrevision A/S Godkendt Revisionsvirksomhed FSR - danske revisorer Nørregade 1, 1.th. 3300 Frederiksværk	Torvet 1 H 3400 Hillerød

LEDELSESBERETNING

Virksomhedens væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentlige hovedaktiviteter er at drive holdingvirksomhed, herunder eje kapitalandele i datterselskaber og anden efter direktionens skøn dermed forbunden virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der har ikke været usikkerhed ved indregning og måling i regnskabsåret.

Udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret har været præget af at ejendommen, der ejes, ikke er lejet ud.

Resultatet anses af ledelsen som tilfredsstillende.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter balancedagen

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

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og vedtaget ledelsesberetning og årsregnskabet for Jens Henriksen Holding ApS.

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

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.

Hundested, den 25. februar 2013

Direktion



Jens Henriksen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Jens Henriksen Holding ApS

PÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Vi har revideret årsregnskabet for Jens Henriksen Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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, 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 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 vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2012 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2011 - 30. september 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.

Frederiksværk, den 25. februar 2013

NÆRrevision A/S

Godkendt Revisionsvirksomhed


Dennis Mikkelsen
Registreret revisor

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

GENERELT

Årsregnskabet for Jens Henriksen Holding ApS for året 2011/12 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

Indtægtskriterium

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder administrationsomkostninger.

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%.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Kapitalandele i dattervirksomheder

Kapitalandele i dattervirksomheder måles til andelen i virksomhedens regnskabsmæssige indre værdi på balancedagen, efter den indre værdis metode. Er den indre værdi negativ anvendes kurs 0.

Nettopskrivninger i virksomhedens egenkapital reguleres årligt og indregnes som "Nettopskrivning efter den indre værdis metode" under egenkapitalen.

I resultatopgørelsen indregnes moderselskabets andel af dattervirksomhedernes resultat.

Andre værdipapirer

Unoterede værdipapirer måles til anskaffelsessum.

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
Nettoomsætning	0	33.000
Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer	-241.428	-226.191
Andre eksterne omkostninger	-6.250	-6.250
BRUTTORESULTAT	-247.678	-199.441
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver	-43.320	-43.320
DRIFTSRESULTAT	-290.998	-242.761
Resultat af kapitalandele i tilknyttede virksomheder	565.722	3.482.686
Andre finansielle indtægter	4.317	8.303
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder	171.952	164.716
Andre finansielle omkostninger	-25.747	-27.473
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	425.246	3.385.471
2 Skat af årets resultat	8.675	15.500
ÅRETS RESULTAT	433.921	3.400.971
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Forslag til udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
Årets nettoopskrivning efter den indre værdis metode	565.722	2.621.436
Overført resultat	-181.801	729.535
DISPONERET I ALT	433.921	3.400.971

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012
AKTIVER

	2012	2011
3 Grunde og bygninger	1.363.856	1.407.176
Materielle anlægsaktiver	1.363.856	1.407.176
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder	4.048.408	3.482.686
Andre værdipapirer og kapitalandele	80.000	80.000
Andre tilgodehavender	253.000	250.000
Finansielle anlægsaktiver	4.381.408	3.812.686
ANLÆGSAKTIVER	5.745.264	5.219.862
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	3.347.903	3.147.073
Andre tilgodehavender	522.843	833.179
Udskudt skatteaktiv	17.525	47.500
Tilgodehavender	3.888.271	4.027.752
OMSÆTNINGSAKTIVER	3.888.271	4.027.752
AKTIVER	9.633.535	9.247.614

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2012
PASSIVER

	2012	2011
Virksomhedskapital	125.000	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	3.187.158	2.621.436
Overført resultat	4.882.996	5.064.797
4 EGENKAPITAL	8.195.154	7.811.233
Prioritetsgæld	1.290.000	1.290.000
Langfristede gældsforpligtelser	1.290.000	1.290.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser	6.250	6.250
Gæld til tilknyttede virksomheder	40.938	40.938
Udbytte for regnskabsåret	50.000	50.000
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	51.193	49.193
Kortfristede gældsforpligtelser	148.381	146.381
GÆLDSFORPLIGTELSE	1.438.381	1.436.381
PASSIVER	9.633.535	9.247.614
5 Eventualposter mv.		
6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2011/12	2010/11	
1 Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver			
Bygninger	43.320	43.320	
	<u>43.320</u>	<u>43.320</u>	
2 Skat af årets resultat			
Beregnet skat af årets resultat	-38.650	0	
Regulering af udskudt skat	29.975	-15.500	
	<u>-8.675</u>	<u>-15.500</u>	
3 Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger	
Kostpris, primo		2.166.016	
Tilgang i årets løb		0	
Afgang i årets løb		0	
		<u>2.166.016</u>	
Kostpris 30. september 2012		2.166.016	
Af-/nedskrivninger, primo		-758.840	
Af-/nedskrivninger på afhændede aktiver		0	
Årets af-/nedskrivninger		-43.320	
		<u>-802.160</u>	
Af-/nedskrivninger 30. september 2012		-802.160	
Regnskabsmæssig værdi 30. september 2012		<u><u>1.363.856</u></u>	
4 Egenkapital	Primo	Resultat-disponering	Ultimo
Virksomhedskapital	125.000	0	125.000
Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	2.621.436	565.722	3.187.158
Overført resultat	5.064.797	-181.801	4.882.996
	<u>7.811.233</u>	<u>383.921</u>	<u>8.195.154</u>

NOTER

5 Eventualposter mv.

Selskabet har huslejeforpligtelse, som er uopsigelige indtil 1/2 2013. Den årlige huslejeforpligtelse udgør kr. 232.500. Selskabet er forpligtet til pr. 1/2 2013 at købe anparter i et ejendomsselskab for en værdi på kr. 1.406.250.

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Prioritetsgæld kr. 1.290.000 er med sædvanlig pant i ejendom til bogført værdi kr. 1.363.856.