

HENRIK NIELSEN A/S

Frederiksværkvej 101

3390 Hundested

CVR-nr. 30735218

Årsrapport for 2011/12

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 7. november 2012

Bent Peetz
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4
Virksomhedsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. juli 2011 - 30. juni 2012 for HENRIK NIELSEN A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter og pengestrømme for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hundested, den 11. oktober 2012

Direktion

Henrik Nielsen
Direktør

Bestyrelse

Henrik Østerby Christensen
Formand

Julie Mayne Christensen

Henrik Nielsen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapital ejerne i HENRIK NIELSEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HENRIK NIELSEN A/S for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 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, 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 vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores 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. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors erklæringer

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.

Birkerød, den 11. oktober 2012

CBN Revision

Carsten Bjørn Nielsen
Statsautoriseret revisor

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	HENRIK NIELSEN A/S Frederiksværkvej 101 3390 Hundested
CVR-nr.	30735218
Stiftelsesdato	4. juli 2007
Regnskabsår	1. juli 2011 - 30. juni 2012
Bestyrelse	Henrik Østerby Christensen, Formand Julie Mayne Christensen Henrik Nielsen
Direktion	Henrik Nielsen, Direktør
Revisor	CBN Revision Bistrupvej 172 3460 Birkerød

Ledelsesberetning

Virksomhedens hovedaktivitet

Selskabets aktiviteter er at bygge og renovere ejendomme samt anden efter bestyrelsens skøn forbunden virksomhed.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Der er ingen væsentlige usikkerheder ved indregning eller måling.

Usædvanlige forhold

Der er ingen usædvanlige forhold, som har påvirket indregning eller måling.

Udviklingen i virksomhedens aktiviteter og økonomiske forhold

Virksomhedens resultatopgørelse for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 udviser et resultat på kr. 1.291.845, og virksomhedens balance pr. 30. juni 2012 udviser en balancesum på kr. 9.058.884, og en egenkapital på kr. 1.944.337.

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende, set i sammenhæng med overdragelsen af aktiviteter fra Henrik Nielsen A/S, Murer- og tømrer. Selskabet forventer ligeledes et positivt resultat til næste år.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for HENRIK NIELSEN A/S for 2011/12 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Ændring i anvendt regnskabspraksis

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen er opgjort og indregnet på grundlag af produktionsprincippet, hvorefter nettoomsætningen er udtryk for værdien af årets produktion.

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling

Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling indeholder årets ændring i beholdningen af færdigvarer og varer under fremstilling.

Udgifter til råvarer og hjælpematerialer

Udgifter til råvarer og hjælpematerialer indeholder årets køb samt årets ændring i beholdningen af råvarer og hjælpematerialer.

Driftsudgifter

Andre driftsudgifter omfatter omkostninger til salg, reklame, administration og tab på debitorer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler og operationelle leasingomkostninger mv.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

Skat af årets resultat

Forventet aktuel skat af årets skattepligtige indkomst udgiftsføres i resultatopgørelsen sammen med regulering i udskudt skat. I balancen er herefter afsat beregnet skyldig skat samt hensat til udskudt skat af forskellen mellem de skattemæssige og regnskabsmæssige saldi på anlægsaktiver samt modregnet hensættelser til tab på debitorer og skattemæssige underskud. Den udskudte skat afsættes med en skatteprocent på 25.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet efter fordelingsmetoden, hvor den aktuelle selskabsskat afsættes i de enkelte årsrapporter.

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris og afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Anvendt regnskabspraksis

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Driftsmateriel og inventar	3 år
----------------------------	------

Aktiver med en kostpris på under t.kr. 12,3 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

Lejekontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Varebeholdninger

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

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder

Udført entreprisarbejde for fremmed regning, som på statustidspunktet ikke er slutfaktureret, værdiansættes til forventet salgsværdi. De igangværende arbejder er herefter modregnet i selskabets a'contofaktureringer.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Udskudt skat

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode.

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 indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Resultatopgørelse

	Note	2011/12	2010/11
Nettoomsætning		53.450.089	6.746.054
Vareforbrug		-43.521.578	-4.691.157
Ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling		0	100.000
Dækningsbidrag I		9.928.511	2.154.897
Personaleomkostninger	1	-5.775.910	-1.434.062
Dækningsbidrag II		4.152.601	720.835
Andre eksterne udgifter		-1.470.058	-64.517
Andre eksterne omkostninger		-1.470.058	-64.517
Andre driftsomkostninger		-577.380	-76.791
Indtjeningsbidrag		2.105.163	579.527
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-297.087	-92.710
Driftsresultat		1.808.076	486.817
Finansielle indtægter		4.710	0
Finansielle omkostninger		-70.616	-17.050
Resultat før skat		1.742.170	469.767
Skat af årets resultat		-450.325	-117.575
Årets resultat		1.291.845	352.192
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	200.000
Overført resultat		1.291.845	152.192
		1.291.845	352.192

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Aktiver			
Goodwill		124.200	165.600
Immaterielle anlægsaktiver		124.200	165.600
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		310.333	69.300
Leasede aktiver		278.850	440.970
Materielle anlægsaktiver		589.183	510.270
Anlægsaktiver		713.383	675.870
Råvarer og hjælpematerialer		100.000	100.000
Varebeholdninger	2	100.000	100.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		7.098.783	6.540.197
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		603.765	401.305
Andre tilgodehavender		323.000	0
Periodeafgrænsningsposter		219.953	168.113
Tilgodehavender		8.245.501	7.109.615
Omsætningsaktiver		8.345.501	7.209.615
Aktiver		9.058.884	7.885.485

Balance 30. juni 2012

	Note	2012	2011
Passiver			
Virksomhedskapital	3	500.000	500.000
Overkurs ved emission	4	25.000	25.000
Overført resultat	5	1.419.337	127.492
Udbytte for regnskabsåret	6	0	200.000
Egenkapital		1.944.337	852.492
Hensættelser til udskudt skat		96.050	117.575
Hensatte forpligtelser		96.050	117.575
Gæld til banker		650.728	890.097
Acontofaktureringer på igangværende arbejder, udover aktiveret del		1.673.629	1.700.537
Leverandører af varer og tjenesteydelser		2.582.510	2.603.216
Gæld til tilknyttede virksomheder		0	100.000
Selskabsskat		471.850	0
Anden gæld		1.378.393	1.214.804
Leasingforpligtelser		261.387	406.764
Kortfristede gældsforpligtelser		7.018.497	6.915.418
Gældsforpligtelser		7.018.497	6.915.418
Passiver		9.058.884	7.885.485
Ejerskab	7		
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2011/12	2010/11
1. Personalemkostninger		
Lønninger	5.035.662	1.179.411
Pensioner	608.177	145.896
Omkostninger til social sikring	132.973	17.179
Andre personalemkostninger	-902	91.576
	5.775.910	1.434.062

Selskabet har i regnskabsåret i gennemsnit beskæftiget 16 heltidsansatte, mod 3 i 2010/2011.

2. Varebeholdninger

Varebeholdninger er opgjort således:

Råvarer og hjælpematerialer	100.000	100.000
Varer under fremstilling	0	0
Fremstillede varer og handelsvarer	0	0
Forudbetalinger for varer	0	0
Varebeholdninger i alt	100.000	100.000

3. Virksomhedskapital

Saldo primo	500.000	125.000
Årets tilgang	0	375.000
Årets afgang	0	0
Saldo ultimo	500.000	500.000

Aktiekapitalen er fordelt således:
500 stk. á nom. kr. 1.000

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.

4. Overkurs ved emission

Saldo primo	25.000	0
Årets tilgang	0	25.000
Årets afgang	0	0
Saldo ultimo	25.000	25.000

5. Overført resultat

Saldo primo	127.492	-24.700
Årets tilgang	1.291.845	152.192
Årets afgang	0	0
Saldo ultimo	1.419.337	127.492

Noter

	2011/12	2010/11
6. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	200.000	0
Årets tilgang	0	200.000
Årets afgang	-200.000	0
Saldo ultimo	0	200.000

7. Ejerskab

Følgende aktionærer er noteret i selskabets aktionærfortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af aktiekapitalen:

Hensus Holding ApS Frederiksværksvej 101 3390 Hundested	51%
H. J. Holding ApS Hundestedgårdsvej 1 F 3390 Hundested	49%

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.