

HENRIKSEN A/S

Årsrapport

1. januar 2012 - 31. december 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

10/05/2013

Lars Helm
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

HENRIKSEN A/S

Gladsaxevej 349

2860 Søborg

Telefonnummer: 70224470

Fax: 39279114

CVR-nr: 28118279

Regnskabsår: 01/01/2012 - 31/12/2012

RevisorREVISION- OG REGNSKABSKONTORET ApS REGISTREREDE
REVISORER

Østergade 10

6400 Sønderborg

CVR-nr: 28902867

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2012 for Henriksen A/S.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet efter vores opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og den finansielle stilling samt resultat. Det er endvidere vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 02/04/2013

Direktion

Lars Helm

Bestyrelse

Lars Helm

Steffen Dueholm Nørgaard

Nina Petersen

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i HENRIKSEN A/S

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for HENRIKSEN A/S for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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 handlinger 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. 31. december 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2012 - 31. december 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.

Sønderborg, 02/04/2013

Henning Kjær HD
Registreret revisor
REVISION- OG
REGNSKABSKONTORET ApS
REGISTREREDE REVISORER

Bodil Larsen
Registreret revisor
REVISION- OG
REGNSKABSKONTORET ApS
REGISTREREDE REVISORER

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har som tidligere år været entreprenørvirksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultat i indeværende regnskabsår udgør kr. 69.724 og status balancerer med kr. 916.338 med en egenkapital på kr. -94.437.

Ledelsen anser resultatet som tilfredsstillende efter markedets forhold.

Årets resultat er præget af de generelle betingelser for branchen.

Den forventede økonomiske udvikling

Der forventes et positivt resultat til reetablering af egenkapitalen.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsåret udløb

Der er fra balancetidspunktet og frem til i dag ikke indtrådt forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsrapporten væsentligt.

Ejerforhold:

Moderselskab:

Levo ApS
Holtesgårdvej 19
3120 Dronningmølle
Cvr. nr. 25148983

Anvendt regnskabspraksis

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

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet nedenfor.

For resultatopgørelsen er valgt opstilling efter den artsopdelte form.

Transaktioner i fremmed valuta indregnes i årets løb til standardkurser, der tilnærmelsesvis svarer til transaktionsdagens kurs. Tilgodehavender og gæld indregnes til balancedagens valutakurs. Kursreguleringer ved betaling samt tilgodehavender og gæld indregnes i resultatopgørelsen under tilhørende poster, eksempelvis varekøb. Kursregulering af likvider indregnes under finansielle poster.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten indeholder sammendrag af nettoomsætning fratrukket vareforbrug samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i det år, hvor levering har fundet sted, og indregnes efter fradrag af afgivne varerabatter og bonus samt ekskl. moms. Ved igangværende arbejder, der strækker sig over flere regnskabsår, indregnes forskydning i igangværende arbejder til salgsværdi, således at avancen på udført arbejde indtægtsføres i overensstemmelse med færdiggørelsesgraden efter produktionskriteriet.

I vareforbruget er indregnet direkte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, herunder ændring i varelagre og igangværende arbejder til kostpris.

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, lokaler, administration samt øvrige personale- og kapacitetsomkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret og indeholder renter, aktieudbytte, urealiserede og realiserede kursgevinster/-tab på værdipapirer, kontantrabatter samt låneomkostninger.

Skat af årets resultat

I skat af årets resultat indregnes beregnet skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat.

Skat af årets skattepligtige indkomst beregnes med udgangspunkt i årets resultat før skat, korrigeret for ikke skattepligtige indtægter og omkostninger.

Udskudt skat beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier og under hensyntagen til den planlagte anvendelse af aktiverne. Eventuelt underskud til fremførsel modregnes i grundlaget for beregning af udskudt skat.

Ved negativt grundlag for beregning af udskudt skat indregnes udskudte skatteaktiver alene med den værdi, de forventes at kunne realiseres til.

Ved beregning er anvendt gældende skattesats på 25%.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet. Skattemæssige underskud i koncernens sambeskattede selskaber modregnes i overskudsgivende sambeskattede selskaber. Skatteværdien af modregnede underskud refunderes selskaberne imellem med forholdsmæssig fordeling efter skattemæssige resultater.

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill og rettigheder måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineær afskrivning baseret på den forventede økonomiske brugstid, som er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på de enkelte aktivers forventede økonomiske brugstider og scrapværdier. Brugstider er vurderet til følgende:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 3 - 5 år

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.300 eller med en økonomisk brugstid på under 3 år samt software indregnes i resultatopgørelsen under andre eksterne omkostninger i anskaffelsesåret.

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

Varebeholdninger

Råvarer og hjælpematerialer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealizationsværdi, hvis denne er lavere.

Varer under fremstilling samt fremstillede varer måles til kostpris, som omfatter købspris for direkte medgåede materialer og lønninger. I tilfælde, hvor nettorealizationsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Handelsvarer måles til kostpris efter fifo-metoden eller nettorealizationsværdi, hvis denne er lavere.

For langsomt omsættelige eller ukurante handelsvarer foretages nedskrivning.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der normalt svarer til pålydende værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab, som måles på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning, der ikke strækker sig over hele regnskabsår, måles til kostpris for direkte medgåede materialer og lønninger.

Igangværende arbejder for fremmed regning, der forventes at strække sig over flere regnskabsår, måles til salgsværdi og med hensyntagen til færdiggørelsesgrad efter produktionskriteriet. Færdiggørelsesgraden måles på grundlag af udført arbejde og den samlede forventede salgsværdi af den enkelte opgave.

Acontofaktureringer og forudbetalinger modregnes i værdien af igangværende arbejder.

Forventede tab uanset færdiggørelsesgraden på de enkelte opgaver hensættes som en gældsforpligtigelse og indregnes i resultatopgørelsen under vareforbrug.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under tilgodehavender omfatter forudbetalinger af omkostninger.

Langfristede gældsforpligtelser

Gæld indregnes ved låneoptagelse til kostpris som svarer til det modtagne provenu efter væsentlige afholdte låneomkostninger.

I efterfølgende perioder måles forpligtigelsen til amortiseret kostpris, som svarer til den nominelle restgæld reduceret med forholdsmæssig andel af kurstab og låneomkostninger. Således indregnes forskellen mellem kostprisen og den nominelle restgæld under finansielle omkostninger i resultatopgørelsen med lige store beløb hvert år over låneperioden.

Ved kontantlån svarer kostpris til den nominelle gæld på nær væsentlige låneomkostninger.

Kortfristede gældsforpligtelser

Øvrige finansielle forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket for korte uforrentede eller korte variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til nominel gæld.

Forslag til udbytte for regnskabsåret

Ledelsens forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en forpligtelse, jfr. årsregnskabslovens § 48.

Resultatopgørelse 1. jan 2012 - 31. dec 2012

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Bruttoresultat		529.400	804.681
Personaleomkostninger	1	-398.388	-333.588
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-21.587	-24.567
Resultat af ordinær primær drift		109.425	446.526
Andre finansielle indtægter		14.368	6.995
Øvrige finansielle omkostninger		-30.544	-36.837
Ordinært resultat før skat		93.249	416.684
Ekstraordinært resultat før skat		93.249	416.684
Skat af årets resultat	3	-23.525	-105.850
Årets resultat		69.724	310.834
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		69.724	310.834
I alt		69.724	310.834

Balance 31. december 2012

Aktiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Goodwill		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.532	53.875
Materielle anlægsaktiver i alt	4	47.532	53.875
Andre tilgodehavender		10.722	10.722
Finansielle anlægsaktiver i alt		10.722	10.722
Anlægsaktiver i alt		58.254	64.597
Råvarer og hjælpematerialer		10.000	10.000
Varebeholdninger i alt		10.000	10.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		229.369	303.938
Igangværende arbejder for fremmed regning		261.000	163.400
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		97.463	0
Udskudte skatteaktiver		10.000	22.000
Andre tilgodehavender		138.857	0
Periodeafgrænsningsposter		0	12.482
Tilgodehavender i alt	5	736.689	501.820
Likvide beholdninger		111.395	530.666
Omsætningsaktiver i alt		858.084	1.042.486
AKTIVER I ALT		916.338	1.107.083

Balance 31. december 2012

Passiver

	Note	2012 kr.	2011 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		500.000	500.000
Overført resultat		-594.437	-664.161
Egenkapital i alt	6	-94.437	-164.161
Leverandører af varer og tjenesteydelser		395.323	229.394
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		592.102	944.175
Skyldig selskabsskat		11.525	53.850
Anden gæld		3.425	37.925
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		8.400	5.900
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.010.775	1.271.244
Gældsforpligtelser i alt		1.010.775	1.271.244
PASSIVER I ALT		916.338	1.107.083

Noter

1. Personaleomkostninger

	2012 kr.	2011 kr.
Løn og gager	314.670	297.230
Pensionsbidrag	50.000	3.000
Andre omkostninger til social sikring	33.718	33.358
	<u>398.388</u>	<u>333.588</u>

Gennemsnitligt antal heltidsbeskæftigede er uændret 1 person.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2012 kr.	2011 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	21.587	24.567
	<u>21.587</u>	<u>24.567</u>

3. Skat af årets resultat

	2012 kr.	2011 kr.
Aktuel skat	11.525	53.850
Ændring af udskudt skat	12.000	52.000
	<u>23.525</u>	<u>105.850</u>

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	971.917
Tilgang	15.244
Afgang	-0
Kostpris ultimo	<u>987.161</u>

Af- og nedskrivning primo	-918.042
---------------------------	----------

Årets afskrivning	-21.587
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	-939.629
Regnskabsmæssig værdi ultimo	47.532

5. Tilgodehavender i alt

	2012 kr.	2011 kr.
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		
Mellemregning UH Entreprise	97.463	0
	97.463	0

6. Egenkapital i alt

	Virksomheds-kapital kr.
Aktiekapital primo	500.000
Overført resultat primo	-664.161
Overført af årets resultat	69.724
Egenkapital ultimo	-94.437

7. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.