


PTTJ Holding ApS

CVR-nummer 31 43 22 00

Årsrapport 2012/2013

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling
den 11. februar 2014



Peder Jakobsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Aktiver	8
Passiver	9
Noter	10

Selskabsoplysninger

Selskab

PTTJ Holding ApS
Langdalen 19, Assentoft
8960 Randers SØ

CVR-nummer: 31 43 22 00

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet er besiddelse af anparter i associerede virksomheder.

Direktion

Peder True Torsti Jakobsen

Revisor

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab
Tronholmen 5
8960 Randers SØ

Ledespåtegning

Direktionen har i dag behandlet og godkendt årsrapporten for 1. oktober 2012 - 30. september 2013 for PTTJ Holding ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Randers, 14. januar 2014

Direktionen:


Peder True Thorsti Jakobsen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejeren i PTTJ Holding ApS

Vi har revideret årsregnskabet for PTTJ Holding ApS for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013, 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 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 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. september 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. oktober 2012 - 30. september 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Randers, 14. januar 2014

Dansk Revision Randers
Godkendt Revisionspartnerselskab

Carsten Birch
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 ressourcer 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.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes 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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Nettoomsætningen fratrukket andre eksterne omkostninger er sammendraget i posten "Bruttofortjeneste".

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration mv.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle poster omfatter renteindtægter og –omkostninger.

Resultat fra associerede virksomheder

Resultater fra associerede virksomheder indregnes i resultatopgørelsen med den forholdsvise andel af virksomhedernes resultat efter regulering af intern avance eller tab.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posterings direkte på egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i associerede virksomheder indregnes efter den indre værdis metode. Andel af årets resultat indregnes i resultatopgørelsen. I balancen måles den forholdsmæssige ejerandel af den regnskabsmæssige indre værdi opgjort efter moderselskabets regnskabspraksis, korrigeret for urealiserede koncerninterne avancer eller tab.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris svarende til nominel værdi.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat måles i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

		2012/13	2011/12
Note	Resultatopgørelse	DKK	1.000 DKK
Perioden 1. oktober - 30. september			
	Bruttofortjeneste	-5.350	-5
	Resultat før finansielle poster	-5.350	-5
	Resultat af kapitalandele i associerede virksomheder	18.258	357
1	Finansielle indtægter	1.611	0
	Finansielle omkostninger	-3.614	-2
	Årets resultat	10.905	350
Forslag til resultatdisponering:			
	Overført resultat primo	143.353	150
	Årets resultat	10.905	350
	Til disposition i alt	154.257	500
	Årets henlæggelse til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	18.258	357
	Overført resultat ultimo	135.999	143
	Resultatdisponering i alt	154.257	500

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
Aktiver pr. 30. september			
2	Kapitalandele i associerede virksomheder	884.330	866
	Finansielle anlægsaktiver	884.330	866
	Anlægsaktiver i alt	884.330	866
	Tilgodehavender hos associerede virksomheder	71.611	0
	Tilgodehavender	71.611	0
	Omsætningsaktiver i alt	71.611	0
	Aktiver i alt	955.940	866

Note	Balance	2012/13 DKK	2011/12 1.000 DKK
Passiver pr. 30. september			
	Virksomhedskapital	125.000	125
	Reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode	589.035	571
	Overført resultat	135.999	143
3	Egenkapital i alt	850.034	839
	Kreditinstitutter	18.312	17
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	3.500	4
	Anden gæld	84.095	6
	Kortfristede gældsforpligtelser	105.906	27
	Gælds- og hensatte forpligtelser i alt	105.906	27
	Passiver i alt	955.940	866
4	Eventualforpligtelser		
5	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

Noter	2012/13	2011/12
	DKK	1.000 DKK
1 Finansielle indtægter		
Renteindtægter, associerede virksomheder	1.611	0
Finansielle indtægter i alt	1.611	0
2 Kapitalandele i associerede virksomheder		
Kostpris 1. oktober	295.295	295
Kostpris 30. september	295.295	295
Værdireguleringer 1. oktober	570.777	247
Årets resultatandel	18.258	357
Øvrige egenkapitalbevægelser	0	-33
Værdireguleringer 30. september	589.035	571
Kapitalandele i associerede virksomheder i alt	884.330	866

Kapitalandele i associerede virksomheder består af anparter i Service og Administrationsgruppen ApS, med hjemsted i Randers Kommune, nom. DKK 75.000. Ejerandelen udgør 50%.

3 Egenkapital	Virksom-	Reserver	Overført	I alt
	hedskapi- tal	for netto- opskriv- ninger	resultat	
	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK	1.000 DKK
Saldo primo	125	571	143	839
Årets resultat	0	18	-7	11
Egenkapital ultimo	125	589	136	850

Virksomhedskapitalen er sammensat af anparter á DKK 1.000 eller multipla heraf.

4 Eventualforpligtelser

Ingen.

5 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.