

# Horsens Porte ApS

Gedhøjen 43, 8700 Horsens.

CVR-nr. 27766803

## Årsrapport for 2012/13

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 25. november 2013.

---

Jens Jensen  
Dirigent

Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors påtegning	3
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	7
Balance	8
Noter	10

Vi har dags dato aflagt årsrapport for Horsens Porte ApS for regnskabsåret 2012/13.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling og resultat.

Det er besluttet at årsrapporten for det kommende år ikke skal revideres, og ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hatting, den 22. november 2013.

Jim Kurt Nielsen  
Direktør

**Til kapitalejerne i Horsens Porte ApS**

Vi har revideret årsregnskabet for Horsens Porte ApS for regnskabsåret 1. juli 2012 - 30. juni 2013 omfattende 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 2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2012 – 30. juni 2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Skanderborg den 22. november 2013.

## Revisions-Partner

Jens Jensen  
registreret revisor

Årsrapporten er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere 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.

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 fordele 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.

### **Resultatopgørelsen**

#### **Afskrivninger**

Afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver tilsigter, at der sker systematisk afskrivning over aktivernes forventede brugstid. For selskabet er anvendt følgende brugstider.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Nyanskaffelser af andre anlæg, driftsmateriel og inventar med en kostpris på under kr. 12.300 indregnes i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

#### **Finansielle poster**

Under finansielle poster indregnes renteindtægter og renteomkostninger, kursregulering af fremmed valuta samt realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på værdipapirer.

#### **Skatter**

Årets aktuelle og udskudte skatter indregnes i resultatopgørelsen.

Selskabet er sambeskattet med danske koncernforbundne virksomheder.

Den aktuelle selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skattemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skattemæssigt overskud.

## Balancen

### Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles i balancen til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger eller til genindvindingsværdien, hvor denne er lavere. Fortjeneste og tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet eller nettorealiseringsværdi, hvis denne er lavere.

I varernes kostpris indgår alle omkostninger, der direkte kan henføres til anskaffelsen.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser måles til pålydende værdi reduceret med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

### Egenkapital

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særlig post under egenkapitalen.

### Aktuelle og udskudte skatter

Skyldig og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalte acontoskatter.

Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen som selskabsskat under tilgodehavender eller gældsforpligtelser.

Udskudte skatteforpligtelser og udskudte skatteaktiver beregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser og indregnes i balancen med den gældende skatteprocent.

### Gældsforpligtelser - generelt

Gæld måles som udgangspunkt til kostpris, hvilket normalt svarer til gældens pålydende værdi.

	Note	2012/13 kr.	2011/12 t. kr.
<b>Bruttoresultat</b>		<b>771.431</b>	<b>533</b>
Personaleudgifter	1	831.827	567
<b>Indtjeningsbidrag</b>		<b>-60.396</b>	<b>-34</b>
Afskrivninger		10.822	7
<b>Resultat før finansiering</b>		<b>-71.218</b>	<b>-41</b>
Finansieringsudgifter		5.801	3
<b>Resultat før skat</b>		<b>-77.019</b>	<b>-44</b>
Skatter		-19.177	-12
<b>Årets resultat</b>		<b>-57.842</b>	<b>-32</b>
<b>Forslag til resultatdisponering :</b>			
Forslag til udbytte for regnskabsåret		0	0
Overført resultat		-57.842	-32
<b>Disponeret i alt</b>		<b>-57.842</b>	<b>-32</b>

	Note	30.06.13 kr.	30.06.12 t. kr.
<b>AKTIVER</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		39.295	50
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>39.295</b>	<b>50</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>39.295</b>	<b>50</b>
Råvarer og hjælpematerialer		47.500	30
<b>Varebeholdninger</b>		<b>47.500</b>	<b>30</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		72.172	153
Igangværende arbejder for fremmed regning		7.308	116
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		120.150	37
Udskudt skatteaktiv		30.938	12
<b>Tilgodehavender</b>		<b>230.568</b>	<b>318</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>0</b>	<b>24</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>278.068</b>	<b>372</b>
<b>Aktiver</b>		<b>317.363</b>	<b>422</b>

	Note	30.06.13 kr.	30.06.12 t. kr.
<b>PASSIVER</b>			
Selskabskapital	2	125.000	125
Overført resultat		-31.360	27
<b>Egenkapital</b>	3	<b>93.640</b>	<b>152</b>
Gæld til kreditinstitutter i øvrigt		113.386	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		40.223	203
Anden gæld		70.114	67
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>223.723</b>	<b>270</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>223.723</b>	<b>270</b>
<b>Passiver</b>		<b>317.363</b>	<b>422</b>
Eventualposter mv.	4		
Andre oplysninger	5		

	2012/13	2011/12
	kr.	t. kr.

### 1 Personaleudgifter

De samlede personaleudgifter incl. gager kan specificeres således :

Lønninger	810.541	554
Pensioner	4.500	0
Andre personaleudgifter	16.786	13
<b>Personaleudgifter</b>	<b>831.827</b>	<b>567</b>

### 2 Selskabskapital

Selskabskapital	125.000	125
<b>I alt</b>	<b>125.000</b>	<b>125</b>

### 3 Egenkapital

Egenkapital, primo	151.482	184
Årets nettoresultat	-57.842	32
<b>I alt</b>	<b>93.640</b>	<b>152</b>

### 4 Eventualposter mv.

#### Eventualforpligtelser

Selskabet har en leasingaftale på en varebil. Resterende leasingperiode er 12 måneder med en månedlig ydelse på kr. 2.475.

### 5 Andre oplysninger

Selskabets hovedaktivitet er handel og service.