

JH HØRSHOLM ApS

Årsrapport
1. juli 2011 - 30. juni 2012

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

31/01/2013

John Georg Høeberg
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Den uafhængige revisors erklæring	5
---	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	9
Balance	10
Noter	12

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

JH HØRSHOLM ApS
Usserød Kongevej 10D
2970 Hørsholm

Telefonnummer: 45867480

CVR-nr: 14228845

Regnskabsår: 01/07/2011 - 30/06/2012

Revisor

Kærsgaard Laursen, statsautoriseret revisionsinteressentskab
Usserød Kongevej 157
2970 Hørsholm

CVR-nr: 74484018

Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. juli 2011 – 30. juni 2012 for JH Hørsholm ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver, finansielle stilling samt resultat.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Det forventes at generalforsamlingen træffer beslutning om, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres. Selskabet opfylder betingelserne herfor.

Hørsholm, den 31/01/2013

Direktion

John Georg Høeberg

Den uafhængige revisors erklæring

Til anpartshaverne i JH HØRSHOLM ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for JH HØRSHOLM ApS 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 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. 30. juni 2012 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2011 - 30. juni 2012 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion skal vi anføre, at selskabet i regnskabsåret i strid med selskabslovens bestemmelser har foretaget udlån til selskabets direktør op til kr. 701.638, hvorved selskabets ledelse kan ifalde ansvar.

Hørsholm, 31/01/2013

Hans Duschek
statsautoriseret revisor
Kærsgaard Laursen, statsautoriseret revisionsinteressentskab

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.

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 balanceagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Bruttofortjeneste/-tab

I medfør af Årsregnskabslovens § 32 har selskabet valgt at undlade at vise nettoomsætningen.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse vedrørende selskabsskat.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat, evt. reguleringer vedrørende tidligere års skat og 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 posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 3-5 år

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.300 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Øvrige værdipapirer og andre kapitalandele er indregnet til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, indregnes værdipapirer og andre kapitalandele til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Beløbet er indeholdt i mellemregning med moderselskabet, idet selskaberne er sambeskattet.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktiver, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 25%.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse 1. jul 2011 - 30. jun 2012

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Bruttofortjeneste/Bruttotab		134.528	-72.522
Personaleomkostninger	1	-52.954	-57.622
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-11.300	-31.120
Resultat af ordinær primær drift		70.274	-161.264
Andre finansielle indtægter	2	67.876	81.257
Øvrige finansielle omkostninger		-25.829	-28.571
Ordinært resultat før skat		112.321	-108.578
Ekstraordinært resultat før skat		112.321	-108.578
Skat af årets resultat	3	-2.200	0
Årets resultat		110.121	-108.578
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	48.300
Overført resultat		110.121	-156.878
I alt		110.121	-108.578

Balance 30. juni 2012

Aktiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		47.900	42.400
Materielle anlægsaktiver i alt	4	47.900	42.400
Andre værdipapirer og kapitalandele		198.944	347.795
Finansielle anlægsaktiver i alt		198.944	347.795
Anlægsaktiver i alt		246.844	390.195
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		30.753	19.182
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	5	701.638	566.015
Periodeafgrænsningsposter		3.873	6.392
Tilgodehavender i alt		736.264	591.589
Likvide beholdninger		178	256
Omsætningsaktiver i alt		736.442	591.845
AKTIVER I ALT		983.286	982.040

Balance 30. juni 2012

Passiver

	Note	2011/12 kr.	2010/11 kr.
Virksomhedskapital (Aktiekapital/anpartskapital/fondskapital)		200.000	200.000
Overført resultat		432.972	322.851
Forslag til udbytte		0	48.300
Egenkapital i alt	6	632.972	571.151
Gæld til banker		202.416	227.112
Leverandører af varer og tjenesteydelser		134.192	121.284
Skyldig selskabsskat		2.159	67.587
Anden gæld		11.547	-5.094
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		350.314	410.889
Gældsforpligtelser i alt		350.314	410.889
PASSIVER I ALT		983.286	982.040

Noter

1. Personaleomkostninger

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
De samlede personaleomkostninger udgør:		
Løn og gager	49.100	55.000
Pensioner	2.700	0
Andre udgifter til social sikring	1.154	2.622
PERSONALEOMKOSTNINGER I ALT	52.954	57.622

2. Andre finansielle indtægter

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Rente mellemregning ledelsen	58.973	49
Andre finansielle indtægter	8.903	32
ANDRE FINANSIELLE INDTÆGTER I ALT	67.876	81

3. Skat af årets resultat

	2011/12 kr.	2010/11 t.kr.
Beregnet selskabsskat	2.200	0
Regulering af udskudt skat	0	0
SKAT AF ÅRETS RESULTAT I ALT	2.200	0

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg, driftsmateriel m.m. kr.
Kostpris primo	48.000
Tilgang	16.800
Afgang	0
Kostpris ultimo	64.800
Afskrivninger primo	-5.600
Årets afskrivninger	-11.300
Afskrivninger ultimo	-16.900
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30. JUNI 2012	47.900

5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Selskabets direktør og ejer har i regnskabsperioden haft et mellemværende med selskabet.

Mellemværendes størrelse pr. 30. juni 2012 701.638

Mellemværendes max. beløb i regnskabsperioden 701.638

Mellemværende er forrentet i overensstemmelse med selskabsloven.

6. Egenkapital i alt

	1/7 2011	Betalt udbytte	Forslag til årets resultatfordeling	30/06 2012
	kr.	kr.	kr.	kr.
Anpartskapital	200.000			200.000
Overført resultat	322.851		110.121	432.972
Udbytte	48.300	-48.300	0	0
EGENKAPITAL I ALT	571.151	-48.300	110.121	632.972

7. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Selskabets aktiviteter består i at udføre forefaldende arbejde indenfor bygge- og anlægssektoren.

Denne side er ikke en del af årsrapporten, men indeholder information om indsendelsesmetoden

Denne årsrapport er afleveret ved hjælp af Digital Signatur.

Årsrapporten, som er modtaget digitalt, indeholder således ikke underskrift fra dirigent eller revisor.

I henhold til indsendelsesbekendtgørelsen § 5, stk. 4 indestår indsenderen over for styrelsen for, at årsrapporten er underskrevet som minimum af dirigenten for generalforsamling eller det tilsvarende godkendelsesorgan og af revisor, hvis årsrapporten er forsynet med en af revisor underskrevet erklæring. Årsrapporten er modtaget den 31. jan 2013.