

J.H. PORTTEKNIK APS
KOLDINGVEJ 157
6070 CHRISTIANSFELD

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2012 - 30.09.2013
2. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 32 30 39 78

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 10. januar 2014

John Bygebjerg Hasberg
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.10.2012 - 30.09.2013	11
Balance pr. 30.09.2013	12
Noter til årsregnskabet	14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet

J.H. Portteknik ApS
Koldingvej 157
6070 Christiansfeld

Telefon: 61 67 46 50
Hjemmeside: www.jh-portteknik.dk
Email: john@jh-portteknik.dk

CVR-nr.: 32 30 39 78
Stiftet: 17. juni 2011
Hjemsted: Kolding
Regnskabsår: 01.10 - 30.09

Direktion

John Bygebjerg Hasberg

Revisor

Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut

SydbankA/S
Jernbanegade 14
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2012/2013 for selskabet J.H. Portteknik ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2012/2013.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 20. november 2013

I direktionen

John Bygebjerg Hasberg

768/2/PL/MS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i J.H. Portteknik ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for J.H. Portteknik ApS for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013, 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 fejl-information, 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2013 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2012 - 30.09.2013 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Kolding, den 20. november 2013

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er salg og montering af portanlæg.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. -28.064, hvilket anses for utilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 440.624 og en egenkapital på kr. 121.277.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2013/2014

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau med stigende indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

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

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det som følge af en tidligere begivenhed er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde selskabet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 25%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 24,5% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 25% lineært.

Varevogne: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.300 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.10.2012 - 30.09.2013

<u>NOTE</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
BRUTTORESULTAT	435.106	820.231
1 Personaleudgifter	-417.546	-622.135
2 Afskrivninger	-48.464	-93.633
DRIFTSRESULTAT	-30.904	104.463
Finansielle indtægter	3.341	481
Finansielle omkostninger	-9.299	-9.775
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	-36.862	95.169
3 Skat af årets resultat	8.798	-25.828
ÅRETS RESULTAT	-28.064	69.341
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	-28.064	69.341
DISPONERET I ALT	-28.064	69.341

BALANCE PR. 30.09.2013

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	43.379	94.400
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	43.379	94.400
Andre tilgodehavender	9.000	0
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	9.000	0
ANLÆGSAKTIVER I ALT	52.379	94.400
Varelager	57.685	99.003
VAREBEHOLDNINGER I ALT	57.685	99.003
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	216.057	203.261
Igangværende arbejder fremmed regning	70.051	0
Andre tilgodehavender	41.757	24.074
Udskudt skatteaktiv	2.695	0
TILGODEHAVENDER I ALT	330.560	227.335
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	388.245	326.338
AKTIVER I ALT	440.624	420.738

BALANCE PR. 30.09.2013

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	41.277	69.341
5 EGENKAPITAL I ALT	121.277	149.341
Hensættelser til udskudt skat	0	6.103
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	0	6.103
Kreditinstitutter	30.370	11.122
Leverandører af varer og tjenesteydelser	160.926	27.960
3 Selskabsskat	20.573	20.573
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	38.483	60.600
Anden gæld	68.995	145.039
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	319.347	265.294
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	319.347	265.294
PASSIVER I ALT	440.624	420.738

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	408.929	600.611
Andre omkostninger til social sikring	8.168	11.909
Andre personaleomkostninger	449	9.615
I ALT	<u>417.546</u>	<u>622.135</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0	2,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	1.216	0
Varevogn	10.000	23.600
Tab på solgte anlægsaktiver.....	14.400	13.500
Nyanskaffelser u/kr. 12.300	22.848	56.533
I ALT	<u>48.464</u>	<u>93.633</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	19.725
Årets ændring i udskudt skat	-8.798	6.103
ÅRETS SKAT I ALT	<u>-8.798</u>	<u>25.828</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2012/2013	2011/2012
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2012	118.000	0
Tilgang 2012/2013	14.595	183.000
Afgang 2012/2013	-68.000	-65.000
KOSTPRIS PR. 30.09.2013	64.595	118.000
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2012	23.600	0
Afskrivninger på udgåede aktiver	-13.600	0
Afskrivninger i 2012/2013	11.216	23.600
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2013	21.216	23.600
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2013.....	43.379	94.400
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 7.

	Saldo pr. 01.10.2012	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.09.2013
5 Egenkapital			
Selskabskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	69.341	-28.064	41.277
SALDO PR. 30.09.2013	149.341	-28.064	121.277

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

6 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af selskabskapitalen.

John Bygebjerg Hasberg, Koldingvej 157, Taps, 6070 Christiansfeld

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2012/2013</u>	<u>2011/2012</u>
7 Sikkerheder og pantsætninger		
Ingen		
8 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Ingen		