

J.H. PORTTEKNIK APS

KOLDINGVEJ 157
6070 CHRISTIANSFELD

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2013 - 30.09.2014

3. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 32 30 39 78

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 13. januar 2015

John Bygebjerg Hasberg
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.10.2013 - 30.09.2014	10
Balance pr. 30.09.2014	11
Noter til årsregnskabet	13

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

Sydbank A/S
Jernbanegade 14
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2013/2014 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 2013/2014.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 27. november 2014

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 01.10.2013 - 30.09.2014, 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. 30.09.2014 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2013 - 30.09.2014 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 27. november 2014

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. 29.804, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 358.165 og en egenkapital på kr. 151.081.

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 2014/2015

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og 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.

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden regnskabsårets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægtskriterium

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

Andre driftsudgifter

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Finansielle poster

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

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 24,5%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 23,5% 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. 12.600 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielle anlægsaktiver

Finansielle anlægsaktiver består af indbetalt depositum for lejemål.

Varebeholdninger

Handelsvarer 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

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

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvider

Likvider omfatter 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

01.10.2013 - 30.09.2014

<u>NOTE</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
BRUTTORESULTAT	434.381	435.106
1 Personaleudgifter	-367.082	-417.546
2 Afskrivninger	-24.497	-48.464
DRIFTSRESULTAT	42.802	-30.904
Finansielle indtægter	44	3.341
Finansielle omkostninger	-3.226	-9.299
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	39.620	-36.862
3 Skat af årets resultat	-9.816	8.798
ÅRETS RESULTAT	29.804	-28.064
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	29.804	-28.064
DISPONERET I ALT	29.804	-28.064

BALANCE PR. 30.09.2014

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	29.730	43.379
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	29.730	43.379
Andre tilgodehavender	0	9.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	0	9.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	29.730	52.379
Varelager	34.303	57.685
VAREBEHOLDNINGER I ALT	34.303	57.685
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	193.232	216.057
Igangværende arbejder fremmed regning	61.813	70.051
Andre tilgodehavender	30.885	40.717
Selskabsskat	4.044	0
Udskudt skatteaktiv	0	2.695
TILGODEHAVENDER I ALT	289.974	329.520
LIKVIDE BEHOLDNINGER	4.158	0
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	328.435	387.205
AKTIVER I ALT	358.165	439.584

BALANCE PR. 30.09.2014

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	71.081	41.277
5 EGENKAPITAL I ALT	151.081	121.277
Hensættelser til udskudt skat	7.121	0
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	7.121	0
Kreditinstitutter	0	30.370
Leverandører af varer og tjenesteydelser	107.620	160.926
3 Selskabsskat	0	20.573
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	34.835	38.483
Anden gæld	57.508	67.955
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	199.963	318.307
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	199.963	318.307
PASSIVER I ALT	358.165	439.584

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	362.023	408.929
Andre omkostninger til social sikring	6.010	8.168
Andre personaleomkostninger	-951	449
I ALT	<u>367.082</u>	<u>417.546</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0	1,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	3.649	1.216
Varevogn	10.000	10.000
Tab på solgte anlægsaktiver.....	0	14.400
Nyanskaffelser u/kr. 12.600	10.848	22.848
I ALT	<u>24.497</u>	<u>48.464</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	0	0
Årets ændring i udskudt skat	9.816	-8.798
ÅRETS SKAT I ALT	<u>9.816</u>	<u>-8.798</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2013/2014	2012/2013
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2013	64.595	118.000
Tilgang 2013/2014	0	14.595
Afgang 2013/2014	0	-68.000
KOSTPRIS PR. 30.09.2014	64.595	64.595
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2013	21.216	23.600
Afskrivninger på udgåede aktiver	0	-13.600
Afskrivninger i 2013/2014	13.649	11.216
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2014	34.865	21.216
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2014.....	29.730	43.379
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. 01.10.2013	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.09.2014
5 Egenkapital			
Selskabskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	41.277	29.804	71.081
SALDO PR. 30.09.2014	121.277	29.804	151.081

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>2013/2014</u>	<u>2012/2013</u>
7 Sikkerheder og pantsætninger		
Ingen		
8 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.		