

# **AROS PORTE ApS**

Hammelvej 3  
8883 Gjern

Årsrapport  
1. juli 2015 - 30. juni 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**30/11/2016**

**Hans-Henrik Pedersen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Den uafhængige revisors erklæringer .....	5
---	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	7
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	8
Resultatopgørelse .....	10
Balance .....	11
Noter .....	13

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**            AROS PORTE ApS  
                                 Hammelvej 3  
                                 8883 Gjern

                                 Telefonnummer: 70261107  
                                 Fax: 86821106

                                 CVR-nr: 26033470  
                                 Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

**Bankforbindelse**        Sydbank A/S  
                                 Store Torv 12  
                                 8000 Aarhus C

**Revisor**                    COMPU REVISION A/S  
                                 Banegårdspladsen 2, 1 tv  
                                 8000 Aarhus C  
                                 DK Danmark

                                 CVR-nr: 15618175  
                                 P-enhed: 1000951259

# Ledespåtegning

Efterfølgende årsrapport for perioden 1/7 2015 - 30/6 2016 for Aros Porte ApS, der udviser et resultat på kr. 731.126 samt en egenkapital på kr. 911.065, godkendes og indstilles hermed til generalforsamlingens vedtagelse.

Vi erklærer i den forbindelse:

- at årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med lovgivningens og eventuelle standarders krav, og
- at årsrapporten giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver samt resultat.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Aarhus, den 23/11/2016

## Direktion

Hans-Henrik Michael Pedersen

# Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i AROS PORTE ApS

## Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for AROS PORTE ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016, 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## **Erklæringer i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering**

### **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.

Aarhus, 23/11/2016

Peder Bille  
Reg. Revisor H.D.  
COMPU REVISION A/S  
CVR: 15618175

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at drive handel og produktion indenfor portbranchen, hvilket også er selskabets hovedaktiviteter.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Bruttofortjenesten udgør kr. 3.278.512, mens det samlede resultat efter skat udgør kr. 731.126.

Egenkapitalen er ved regnskabsårets udløb kr. 911.065.

Ovenstående oversigt over den økonomiske stilling pr. 30/6 2016 er efter direktionens vurdering tilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter direktionens skøn ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som væsentlig vil kunne forrykke selskabets økonomiske stilling.

# Anvendt regnskabspraksis

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

Der er anvendt følgende regnskabspraksis, som er lig med sidste år:

## Resultatopgørelse

### Indtægtskriterium

Som indtægtskriterium anvendes faktureringskriteriet.

### Regnskabsmæssige afskrivninger

Afskrivningerne er baseret på lineære afskrivninger over aktivernes forventede levetid med forholdsmæssige afskrivninger i købs- og salgsåret, idet der i al væsentlighed er anvendt følgende åremål for afskrivningerne:

Driftsmidler og materiel	5 år	restværdi 0%
Goodwill	5 år	restværdi 0%
Indretning af lejede lokaler	10 år	restværdi 0%

Småanskaffelser med en anskaffelsespris på u/kr. 12.900 excl. moms udgiftsføres i anskaffelsesåret.

### Finansiering

Finansieringsindtægter og -udgifter er ikke periodiserede, men dækker en periode på 12 måneder.

### Selskabsskat

I resultatopgørelsen udgiftsføres den beregnede skat, som kan henføres til årets resultat.

Årets resultat før skat svarer ikke til årets skattepligtige indkomst, idet der principielt forekommer følgende afvigelser:

Tidsbestemte afvigelser, som skyldes, at indtægter og omkostninger ikke henføres til samme periode i årsrapport og skatteopgørelse.

Permanente afvigelser, som består af ikke-skattepligtige indtægter og ikke-fradragsberettigede udgifter, som indgår i det regnskabsmæssige resultat, skal ikke medregnes ved opgørelsen af den skattepligtige indkomst.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i acontoskatte-ordningen. Skyldige og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

## Balance

### Anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er opført til anskaffessum med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Finansielle anlægsaktiver, herunder deposita, står opført til anskaffessummen.

### Omsætningsaktiver

Samtlige omsætningsaktiver excl. varelager optages i årsrapporten til nominelle værdier.



**Varebeholdninger**

Varelageret er optaget til kostpris excl. moms efter FIFO-princippet.

**Tilgodehavender**

Debitorer er optaget til nominel værdi. Der hensættes til imødegåelse af forventede tab.

**Likvide beholdninger**

Kassebeholdning og bankindeståender medregnes til de nominelle værdier ultimo.

**Periodeafgrænsningsposter**

Indtægter og udgifter, der ligger udenfor afslutningsdagen, afsættes i balancen til nominelle værdier.

**Koncernmellemværender**

Mellemregningskonti er medtaget til den nominelle værdi. Der hensættes til forventet tab hvis det skønnes at være nødvendigt. Forrentning foretages med diskonto + 2%.

**Gæld**

Samtlige gældsposter er optaget til nominelle værdier. Kortfristet gæld omfatter udelukkende udeståender, som er forfaldne indenfor 1 år.

**Udskudt skat**

Udskudt skatteaktiv afsættes med 22% af forskellen på de regnskabsmæssige og skattemæssige værdier for immaterielle og materielle anlægsaktiver. Årets eventuelle regulering af udskudt skat foretages via resultatopgørelsen.

# Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.278.512</b>	<b>2.280.889</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.058.405	-1.991.969
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-195.494	-191.498
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>1.024.613</b>	<b>97.422</b>
Andre finansielle indtægter .....	3	10.367	15.232
Øvrige finansielle omkostninger .....	4	-90.568	-61.456
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>944.412</b>	<b>51.198</b>
Skat af årets resultat .....	5	-213.286	-18.962
<b>Årets resultat</b> .....		<b>731.126</b>	<b>32.236</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		0	32.000
Overført resultat .....		731.126	236
<b>I alt</b> .....		<b>731.126</b>	<b>32.236</b>

# Balance 30. juni 2016

## Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill .....		0	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Produktionsanlæg og maskiner .....		145.313	162.601
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		48.793	23.036
Indretning af lejede lokaler .....		1.138.173	690.627
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>1.332.279</b>	<b>876.264</b>
Andre tilgodehavender .....		21.000	21.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>21.000</b>	<b>21.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>1.353.279</b>	<b>897.264</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		1.379.588	1.436.514
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>1.379.588</b>	<b>1.436.514</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		3.019.409	1.976.409
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		1.915.089	304.722
Udskudte skatteaktiver .....		21.997	24.105
Andre tilgodehavender .....		0	72.235
Periodeafgrænsningsposter .....		126.888	70.180
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>5.083.383</b>	<b>2.447.651</b>
Likvide beholdninger .....		33.450	274.200
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>6.496.421</b>	<b>4.158.365</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>7.849.700</b>	<b>5.055.629</b>

# Balance 30. juni 2016

## Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		786.065	54.939
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>8</b>	<b>911.065</b>	<b>179.939</b>
Skyldig selskabsskat .....		211.178	6.040
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>211.178</b>	<b>6.040</b>
Gæld til banker .....		136.708	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		3.340.661	1.313.646
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder .....		2.607.828	2.734.936
Skyldig selskabsskat .....		6.040	110.250
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		636.220	678.818
Forslag til udbytte for regnskabsåret .....		0	32.000
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.727.457</b>	<b>4.869.650</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>6.938.635</b>	<b>4.875.690</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>7.849.700</b>	<b>5.055.629</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Løn og gager	1.739.873	1.744.103
Pensionsbidrag	163.778	141.213
Andre omkostninger til social sikring	154.754	106.653
	<b>2.058.405</b>	<b>1.991.969</b>

Det gennemsnitlige antal fuldtidsbeskæftigede i regnskabsperioden udgjorde 5 ansatte, hvilket er uændret i forhold til sidste år.

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Indretning af lejede lokaler	14.243	128.592
Produktionsanlæg og maskiner	55.447	52.976
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	125.804	9.930
	<b>195.494</b>	<b>191.498</b>

## 3. Andre finansielle indtægter

Selskabets finansieringsindtægter på kr. 10.367 vedrører renter på mellemværender med nærtstående parter.

## 4. Øvrige finansielle omkostninger

Af selskabets finansieringsudgifter på kr. 90.568 vedrører kr. 58.476 renter på mellemværender med nærtstående parter.

**5. Skat af årets resultat**

	<b>2015/16</b>	<b>2014/15</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Aktuel skat	211.178	6.040
Ændring af udskudt skat	2.108	12.922
<b>Skat af årets resultat i alt</b>	<b>213.286</b>	<b>18.962</b>

**6. Immaterielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Goodwill</b>
	<b>kr.</b>
Kostpris primo	50.000
Tilgang	0
Afgang	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>50.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-50.000
Årets afskrivning	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-50.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>

**7. Materielle anlægsaktiver i alt**

	<b>Indretning af lejede lokaler</b>	<b>Inventar og driftsmidler</b>	<b>Transport-materiel</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Kostpris primo	1.444.147	1.181.666	708.129
Tilgang	573.350	40.000	38.159
Afgang	0	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>2.017.497</b>	<b>1.221.666</b>	<b>746.288</b>
Af- og nedskrivning primo	-753.520	-1.158.630	-545.528
Årets afskrivning	-125.804	-14.243	-55.447
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-879.324</b>	<b>-1.172.873</b>	<b>-600.975</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>1.138.173</b>	<b>48.793</b>	<b>145.313</b>

## 8. Egenkapital i alt

	Anpartskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Saldo primo	125.000	54.939	179.939
Overført resultat	0	731.126	731.126
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>125.000</b>	<b>786.065</b>	<b>911.065</b>

Der har ikke været nogen ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

## 9. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke påtaget sig leasing- eller kautionsforpligtelser af nogen art. Der findes dog en månedlig huslejeforpligtelse på kr. 36.500 excl. moms med 6 måneders opsigelse.

### Hæftelser i sambeskatningen

Selskabet indgår i en dansk sambeskatning med H.H. Pedersen Holding ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter derfor i henhold til selskabsskattelovens regler herom fra og med regnskabsåret 2015/16 for indkomstskatter mv. for de sambeskattede selskaber samt for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter for de sambeskattede selskaber.

## 10. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Til sikkerhed for engagementet har Sydbank fordret ulimiteret og solidarisk selvskyldner-kaution af direktør Hans-Henrik Pedersen og moderselskabet H.H. Pedersen Holding ApS.

## 11. Oplysning om ejerskab

### Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende aktionærer med mere end 5% af aktiekapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

H.H. Pedersen Holding ApS, Lykkegårdsvej 350A, 8472 Sporup, CVR-nr. 25 99 49 73.

### Bestemmende indflydelse og nærtstående parter

Selskabet har i året haft følgende transaktioner med nærtstående parter:

H.H. Pedersen Holding ApS, Lykkegårdsvej 350A, 8472 Sporup, CVR-nr. 25 99 49 73  
 H.H.P. Ejendomsselskab ApS, Lykkegårdsvej 350A, 8472 Sporup, CVR-nr. 25 32 63 20  
 Auto Concepts Industries ApS, Lykkegårdsvej 350A, 8472 Sporup, CVR-nr. 33 07 41 58