

**JØRN HARTVIG APS**

**CVR NR. 26 59 98 73**

**BRØNDBY NORD VEJ 279, 2. TV.  
2605 BRØNDBY**

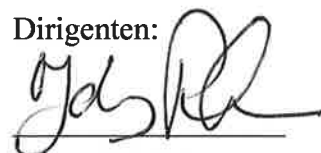
**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN**

**1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

**14. REGNSKABSÅR**

Forelagt og godkendt  
på generalforsamlingen  
den 14/11 - 2016

Dirigenten:



Johnny H. Petersen

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

|                     |    |
|---------------------|----|
| Selskabsoplysninger | 2  |
| Ledelsesberetning   | 3  |
| Ledelsespåtegning   | 3  |
| Assistanceerklæring | 4  |
| Regnskabsprincipper | 5  |
| Resultatopgørelse   | 7  |
| Balance             | 8  |
| Noter               | 10 |

**SELSKABSOPLYSNINGER**

|                        |  |
|------------------------|--|
| <b>Selskabet</b>       | Jørn Hartvig ApS<br>Brøndby Nord Vej 279, 2. tv.<br>2605 Brøndby                                 |
| <b>CVR. NR.</b>        | 26 59 98 73  |
| <b>Hjemsted</b>        | Brøndby Kommune  |
| <b>Direktion</b>       | Johnny Hartvig Petersen  |
| <b>Revisor</b>         | RådgivningsGruppen<br>Registreret Revisionsanpartsselskab<br>Gladsaxe Møllevej 21<br>2860 Søborg |
| <b>Bank</b>            | Danske Bank<br>Brøndbyøster Afdeling<br>Brøndbyøster Boulevard 7<br>2605 Brøndby                 |
| <b>Selskabskapital</b> | kr. 125.000  |

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet er besiddelse af et gældsbevis.

### **Økonomiske forhold**

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 12.949, hvilket direktionen finder tilfredsstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr. 1.515.428, før udlodning af udbytte.

### **Usædvanlige forhold**

Der er ingen usædvanlige forhold.

### **Usikkerhed ved indregning eller måling**

Der er ingen usikkerhed ved indregning eller måling.

### **Begivenheder indtruffet efter statusdagen**

Der er fra statutidspunktet og frem til i dag, efter vor overbevisning, ikke indtrådt andre forhold, som vil kunne forrykke vurderingen af årsregnskabet væsentligt.

## LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/16 for Jørn Hartvig ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

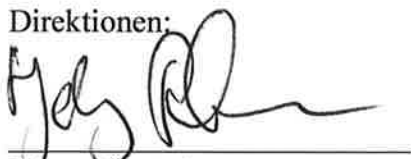
Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Regnskabet er ikke revideret og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Brøndby, den 14. november 2016

Direktionen:



Johnny Hartvig Petersen

## ASSISTANCEERKLÆRING

### Til den daglige ledelse i i Jørn Hartvig ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Jørn Hartvig ApS for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016, på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt. Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers Etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu. Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille regnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt regnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Søborg, den 14. november 2016

### **RÅDGIVNINGSGRUPPEN**

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96

  
Johnny Karleby  
Registreret revisor

## REGNSKABSPRINCIPPER

Årsregnskabet for Jørn Hartvig ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder.

### **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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Administrationsomkostninger**

Administrationsomkostninger omfatter kontoromkostninger, forsikringer og kontingenter mv. med fradrag af private andele af omkostningerne.

### **Finansielle poster**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

## REGNSKABSPRINCIPPER

### **Selskabsskat og udskudt skat**

Årets skat, som består af årets aktuelle 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.

Den aktuelle skat beregnes med den for året gældende skattesats.

Aktuelle skattetilgodehavender indregnes i balancen som tilgodehavender i det omfang, der er betalt for meget, mens aktuelle skatteforpligtelser indregnes som kortfristet gæld i det omfang, der ikke er foretaget betaling heraf.

Udskudt skat indregnes i balancen som skatten af alle midlertidige forskelle. Den udskudte skat beregnes med den skattesats, der ud fra vedtagen lovgivning inden regnskabsårets udløb er gældende på det tidspunkt, hvor den forventes realiseret.

Udskudte skatteaktiver indregnes alene med den værdi, de kan forventes at kunne realiseres til.

## **BALANCEN**

### **Omsætningsaktiver**

Omsætningsaktiver opgøres til anskaffelsessum eller salgsværdi på statusdagen såfremt denne er lavere

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender indregnes i balancen til pålydende værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender, samt for tilgodehavender fra salg, tillige med en generel nedskrivning baseret på indehaverens erfaringer.

### **Gældsforpligtelser**

Gældsforpligtelser, som omfatter ansvarlig lånekapital, gældsbreve, gæld til leverandører, tilknyttede og associerede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

**RESULTATOPGØRELSE 1. JULI 2015 - 30. JUNI 2016**

| <u>Note</u>                                     |               | 2014/15       |
|---|---------------|---------------|
| Administrationsomkostninger                     | -6.370        | -5.745        |
| Resultat før renter                             | -6.370        | -5.745        |
| Finansieringsindtægter                          | 23.556        | 28.350        |
| Finansieringsomkostninger                       | -475          | -811          |
| Ordinært resultat før skat                      | 16.711        | 21.794        |
| 2 Skat af årets resultat                        | -3.762        | -5.405        |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                           | <b>12.949</b> | <b>16.389</b> |
| <br><b>som foreslåes disponeret som følger:</b> |               |               |
| Udbytte   | 50.600        | 49.200        |
| Overført resultat                               | -37.651       | -32.811       |
| <b>ÅRETS RESULTAT</b>                           | <b>12.949</b> | <b>16.389</b> |



**BALANCE PR. 30. JUNI 2016**

| <u>Note</u> | <b>Aktiver</b>                    |                  |
|-------------|-----------------------------------|------------------|
|             |                                   | 2014/15          |
|             | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>          |                  |
| 3           | Gældsbreve                        | 723.381          |
|             | Tilgodehavende selskabsskat       | 3.000            |
|             |                                   | <u>820.092</u>   |
|             |                                   | <u>3.000</u>     |
|             | <b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>      | <b>823.092</b>   |
|             |                                   | <u>823.092</u>   |
|             | Likvide beholdninger              | 804.768          |
|             |                                   | <u>747.058</u>   |
|             | <b>LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT</b> | <b>747.058</b>   |
|             |                                   | <u>747.058</u>   |
|             | <b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT</b>     | <b>1.531.149</b> |
|             |                                   | <u>1.531.149</u> |
|             | <b>AKTIVER I ALT</b>              | <b>1.570.150</b> |
|             |                                   | <u>1.570.150</u> |

**BALANCE PR. 30. JUNI 2016****Passiver**

|                                       |                  | 2014/15          |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>EGENKAPITAL</b>                    |                  |                  |
| 4 Anpartskapital                      | 125.000          | 125.000          |
| 4 Overførsel til næste år             | 1.339.828        | 1.377.479        |
| Afsat udbytte                         | 50.600           | 49.200           |
| <b>EGENKAPITAL</b>                    | <b>1.515.428</b> | <b>1.551.679</b> |
| 2 Selskabsskat                        | 3.762            | 5.288            |
| <b>LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b> | <b>3.762</b>     | <b>5.288</b>     |
| Selskabsskat                          | 5.288            | 6.591            |
| Gæld til anpartshaver                 | 1.671            | 1.592            |
| Anden gæld                            | 5.000            | 5.000            |
| <b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b> | <b>11.959</b>    | <b>13.183</b>    |
| <b>GÆLD OG HENSÆTTELSE I ALT</b>      | <b>15.721</b>    | <b>18.471</b>    |
| <b>PASSIVER I ALT</b>                 | <b>1.531.149</b> | <b>1.570.150</b> |

## NOTER

### Note 1. Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn, oplyses omsætningen ikke.

### Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:

|                                |              | 2014/15      |
|--------------------------------|--------------|--------------|
| Selskabsskat af årets resultat | 3.762        | 5.288        |
| Regulering vedr. tidligere år  | -            | 117          |
| Ændring af udskudt skat        | -            | -            |
|                                | 3.762        | 5.405        |
| <b>Skat af årets resultat</b>  | <b>3.762</b> | <b>5.405</b> |

Selskabet har i året betalt kr. 8.900 i selskabsskat og kr.3.000 i á conto skat.

### Note 3. Gældsbev

Gældsbev forfalder til indbetaling som følger:

|                  |                |                |
|------------------|----------------|----------------|
| Indenfor 1 år    | 99.706         | 96.710         |
| Mellem 1 og 5 år | 401.521        | 406.617        |
| Efter 5 år       | 222.154        | 316.765        |
|                  | 723.381        | 820.092        |
| <b>I alt</b>     | <b>723.381</b> | <b>820.092</b> |

**NOTER****Note 4. Egenkapitalen**

|                      | <u>Indskuds<br/>kapital</u> | <u>Frie<br/>reserver</u> | <u>Udbytte</u> | <u>I alt</u>     |
|----------------------|-----------------------------|--------------------------|----------------|------------------|
| Indskudt             | 125.000                     | 1.377.479                | 49.200         | 1.551.679        |
| Udbetalt udbytte     | -                           | -                        | -49.200        | -49.200          |
| Overført af resultat | -                           | -37.651                  | 50.600         | 12.949           |
| Ultimo               | <u>125.000</u>              | <u>1.339.828</u>         | <u>50.600</u>  | <u>1.515.428</u> |

Selskabets anpartskapital er fordelt i anparter af kr. 1.000.

**NOTER, HVORTIL DER IKKE HENVISES I REGNSKABET****Note 4. Udskudt skat**

Udskudt skat er beregnet til kr. 0.