

**JØRN HARTVIG APS**

**CVR NR. 26 59 98 73**


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

**ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN  
1. JULI 2016 - 30. JUNI 2017**

**15. REGNSKABSÅR**

Forelagt og godkendt  
på generalforsamlingen  
den 13 / 10 - 2017

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 Brøndby Nord Vej 279, 2. tv. 2605 Brøndby
<b>CVR. NR.</b>	26 59 98 73
<b>Hjemsted</b>	Brøndby Kommune
<b>Direktion</b>	Johnny Hartvig Petersen
<b>Assistance med opstilling af regnskab</b>	RådgivningsGruppen Registreret Revisionsanpartsselskab Gladsaxe Møllevej 21 2860 Søborg
<b>Bank</b>	Danske Bank Brøndbyøster Afdeling Brøndbyøster Boulevard 7 2605 Brøndby
<b>Selskabskapital</b>	kr. 125.000

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktiviteter**

Selskabets aktivitet er besiddelse af et gældsbev.

### **Økonomiske forhold**

Selskabets resultat blev et overskud på kr. 10.804, hvilket direktionen finder tilfredstillende.

Direktionen foreslår, at resultatet fordeles som foreslået i resultatopgørelsen. Selskabets egenkapital vil herefter udgøre kr. 1.475.632, 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 2016/17 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.

Årsrapporten er ikke revideret og virksomheden opfylder betingelserne herfor.

Brøndby, den 13. oktober 2017

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 2016 – 30. juni 2017, 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 Ethiske 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 13. oktober 2017

### **RÅDGIVNINGSGRUPPEN**

Registreret Revisionsanpartsselskab

CVR NR. 29 31 69 96

  
Johnny Karleby  
Registreret revisor

## **REGNSKABSPRINCIPPER**

Årsregnskabet for Jørn Hartvig ApS for 2016/17 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 2016 - 30. JUNI 2017**

<u>Note</u>		2015/16
Administrationsomkostninger	-6.370	-6.370
Resultat før renter	-6.370	-6.370
Finansieringsindtægter	20.294	23.556
Finansieringsomkostninger	-84	-475
Ordinært resultat før skat	13.840	16.711
2 Skat af årets resultat	-3.036	-3.762
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>10.804</b>	<b>12.949</b>
 <b>som foreslåes disponeret som følger:</b>		
Udbytte	50.600	50.600
Overført resultat	-39.796	-37.651
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>10.804</b>	<b>12.949</b>



**BALANCE PR. 30. JUNI 2017**

<u>Note</u>	<b>Aktiver</b>	
		2015/16
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	
3	Gældsbreve	623.675
	Tilgodehavende selskabsskat	3.000
		<u>723.381</u>
		<u>3.000</u>
	<b>TILGODEHAVENDER I ALT</b>	<b>726.381</b>
		<u>726.381</u>
	Likvide beholdninger	867.798
		<u>804.768</u>
	<b>LIKVIDE BEHOLDNINGER I ALT</b>	<b>804.768</b>
		<u>804.768</u>
	<b>OMSÆTNINGSAKTIVER IALT</b>	<b>1.494.473</b>
		<u>1.494.473</u>
	<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>1.531.149</b>
		<u>1.531.149</u>

**BALANCE PR. 30. JUNI 2017****Passiver**

		2015/16
<b>EGENKAPITAL</b>		
4 Anpartskapital	125.000	125.000
4 Overførsel til næste år	1.300.032	1.339.828
Afsat udbytte	50.600	50.600
<b>EGENKAPITAL</b>	<b>1.475.632</b>	<b>1.515.428</b>
Anden gæld	18.841	15.721
<b>KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b>18.841</b>	<b>15.721</b>
<b>GÆLD OG HENSÆTTELSER I ALT</b>	<b>18.841</b>	<b>15.721</b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b>1.494.473</b>	<b>1.531.149</b>

## NOTER

### Note 1. Bruttoresultat

Af konkurrencemæssige hensyn, oplyses omsætningen ikke.

### Note 2. Skat af årets resultat

Skat af årets resultat fremkommer som følger:	2015/16	
Selskabsskat af årets resultat	3.036	3.762
Regulering vedr. tidligere år	-	-
Ændring af udskudt skat	-	-
<b>Skat af årets resultat</b>	<b><u>3.036</u></b>	<b><u>3.762</u></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	102.731	99.706
Mellem 1 og 5 år	520.944	401.521
Efter 5 år	-	222.154
<b>I alt</b>	<b><u>623.675</u></b>	<b><u>723.381</u></b>

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

	<u>Indskuds kapital</u>	<u>Frie reserver</u>	<u>Udbytte</u>	<u>I alt</u>
Indskudt	125.000	1.339.828	50.600	1.515.428
Udbetalt udbytte	-	-	-50.600	-50.600
Overført af resultat	-	-39.796	50.600	10.804
	<u>125.000</u>	<u>1.300.032</u>	<u>50.600</u>	<u>1.475.632</u>
Ultimo				

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.