

J.H. PORTTEKNIK APS

KOLDINGVEJ 157
6070 CHRISTIANSFELD

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2016 - 30.09.2017

6. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 32 30 39 78

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 22. december 2017

John Bygebjerg Hasberg
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 01.10.2016 - 30.09.2017	11
Balance pr. 30.09.2017	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

Sydbank A/S
Jernbanegade 14
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016/2017 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 2016/2017.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 18. december 2017

I direktionen

John Bygebjerg Hasberg

768/2/PL/MS

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af J.H. Portteknik ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for J.H. Portteknik ApS for regnskabsåret 2016/2017 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 revisorer's 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 opstillingen 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Kolding, den 18. december 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

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. 120.013, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 826.944 og en egenkapital på kr. 465.047.

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 2017/2018

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 med tilvalg af enkelte regler fra klasse C 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

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

Andre driftsudgifter

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

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 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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: 20-25% lineært.

Varevogne: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

01.10.2016 - 30.09.2017

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
BRUTTORESULTAT	926.098	920.426
1 Personalemkostninger	-661.665	-604.379
2 Afskrivninger	-106.715	-94.473
DRIFTSRESULTAT	157.718	221.574
Finansielle indtægter	-11	-122
Finansielle omkostninger	-4.376	-8.387
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	153.331	213.065
3 Skat af årets resultat	-33.318	-41.690
ÅRETS RESULTAT	120.013	171.375
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	51.700	0
Overført resultat	68.313	171.375
DISPONERET I ALT	120.013	171.375

BALANCE PR. 30.09.2017

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	145.540	221.653
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	145.540	221.653
ANLÆGSAKTIVER I ALT	145.540	221.653
Varelager	61.990	42.006
VAREBEHOLDNINGER I ALT	61.990	42.006
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	168.955	270.436
Andre tilgodehavender	32.186	48.929
TILGODEHAVENDER I ALT	201.141	319.365
LIKVIDE BEHOLDNINGER	418.273	208.616
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	681.404	569.987
AKTIVER I ALT	826.944	791.640

BALANCE PR. 30.09.2017

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	333.347	265.035
Afsat udbytte for regnskabsåret	51.700	0
5 EGENKAPITAL I ALT	465.047	345.035
Hensættelser til udskudt skat	742	4.274
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	742	4.274
Kreditinstitutter	73.473	99.117
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	73.473	99.117
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	25.644	24.456
Leverandører af varer og tjenesteydelser	48.759	55.920
3 Selskabsskat	60.749	47.605
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	8.289	5.708
Anden gæld	144.241	209.525
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	287.682	343.214
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	361.155	442.331
PASSIVER I ALT	826.944	791.640

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	642.480	584.957
Andre omkostninger til social sikring	7.758	5.996
Andre personaleomkostninger	11.427	13.426
I ALT	<u>661.665</u>	<u>604.379</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,6	1,7
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	22.082	22.200
Varevogn	29.000	32.305
Tab på solgte anlægsaktiver.....	20.031	0
Nyanskaffelser u/kr. 13.200	35.602	39.968
I ALT	<u>106.715</u>	<u>94.473</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	36.850	48.114
Årets ændring i udskudt skat	-3.532	-6.424
ÅRETS SKAT I ALT	<u>33.318</u>	<u>41.690</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2016	310.931	265.095
Tilgang 2016/2017	0	45.836
Afgang 2016/2017	-28.336	0
KOSTPRIS PR. 30.09.2017	<u>282.595</u>	<u>310.931</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2016	89.278	34.773
Afskrivninger på udgåede aktiver	-3.305	0
Afskrivninger i 2016/2017	51.082	54.505
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2017	<u>137.055</u>	<u>89.278</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2017.....	<u>145.540</u>	<u>221.653</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	105.088	134.088
Gæld på leasede aktiver udgør	99.117	123.573

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 8.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
5 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		80.000
Saldo ultimo		80.000
Foreslået udbytte		
Udbytte		51.700
Saldo ultimo		51.700
Overført resultat		
Saldo primo		265.035
Ændringer i løbet af regnskabsåret		68.312
Saldo ultimo		333.347
Egenkapital ultimo		465.047
Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.		
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	99.117	123.573
Heraf kortfristet del	-25.644	-24.456
I ALT	73.473	99.117

7 **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>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
8 Sikkerheder og pantsætninger		
Ingen		
9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser		
Eventualaktiver		
Ingen		
Eventualforpligtelser		
Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.		