

J.H. PORTTEKNIK APS

KOLDINGVEJ 157
6070 CHRISTIANSFELD

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2015 - 30.09.2016

5. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 32 30 39 78

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 3. januar 2017

John Bygebjerg Hasberg
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse 01.10.2015 - 30.09.2016	9
Balance pr. 30.09.2016	10
Noter til årsregnskabet	12

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 2015/2016 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 2015/2016.

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 16. november 2016

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 2015/2016 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 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 16. november 2016

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. 171.375, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 791.640 og en egenkapital på kr. 345.035.

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 2016/2017

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.

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 eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder driftssomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, 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.

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:

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Driftsmateriel: 20-25% lineært.

Varevogne: 20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 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 nominel 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

01.10.2015 - 30.09.2016

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
BRUTTORESULTAT	920.426	469.225
1 Personalemkostninger	-604.379	-385.137
2 Afskrivninger	-94.473	-51.185
DRIFTSRESULTAT	221.574	32.903
Finansielle indtægter	-122	479
Finansielle omkostninger	-8.387	-4.430
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	213.065	28.952
3 Skat af årets resultat	-41.690	-6.374
ÅRETS RESULTAT	171.375	22.578
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	171.375	22.578
DISPONERET I ALT	171.375	22.578

BALANCE PR. 30.09.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	221.653	230.322
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	221.653	230.322
ANLÆGSAKTIVER I ALT	221.653	230.322
Varelager	42.006	24.676
VAREBEHOLDNINGER I ALT	42.006	24.676
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	270.436	263.172
Igangværende arbejder fremmed regning	0	58.482
Andre tilgodehavender	48.929	28.940
Selskabsskat	0	7.261
TILGODEHAVENDER I ALT	319.365	357.855
LIKVIDE BEHOLDNINGER	208.616	2.134
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	569.987	384.665
AKTIVER I ALT	791.640	614.987

BALANCE PR. 30.09.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	265.035	93.660
5 EGENKAPITAL I ALT	345.035	173.660
Hensættelser til udskudt skat	4.274	10.698
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	4.274	10.698
Kreditinstitutter	99.117	123.467
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	99.117	123.467
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	24.456	23.323
Leverandører af varer og tjenesteydelser	55.920	180.634
3 Selskabsskat	47.605	0
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	5.708	28.560
Anden gæld	209.525	74.645
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	343.214	307.162
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	442.331	430.629
PASSIVER I ALT	791.640	614.987

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	584.957	378.735
Andre omkostninger til social sikring	5.996	3.292
Andre personaleomkostninger	13.426	3.110
I ALT	<u>604.379</u>	<u>385.137</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	2,0	1,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	22.200	12.996
Varevogn	32.305	16.912
Nyanskaffelser u/kr. 12.900	39.968	21.277
I ALT	<u>94.473</u>	<u>51.185</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	48.114	2.797
Årets ændring i udskudt skat	-6.424	3.577
ÅRETS SKAT I ALT	<u>41.690</u>	<u>6.374</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2015/2016	2014/2015
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2015	265.095	64.595
Tilgang 2015/2016	45.836	250.500
Afgang 2015/2016	0	-50.000
KOSTPRIS PR. 30.09.2016	310.931	265.095
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2015	34.773	34.865
Afskrivninger på udgåede aktiver	0	-30.000
Afskrivninger i 2015/2016	54.505	29.908
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2016	89.278	34.773
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2016.....	221.653	230.322
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	134.088	163.088
Gæld på leasede aktiver udgør	123.573	146.790

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

	Saldo pr. 01.10.2015	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.09.2016
5 Egenkapital			
Selskabskapital	80.000	0	80.000
Overført resultat	93.660	171.375	265.035
SALDO PR. 30.09.2016	173.660	171.375	345.035

Selskabskapitalen består af 80 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2015/2016</u>	<u>2014/2015</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	123.573	146.790
Heraf kortfristet del	-24.456	-23.323
I ALT	<u>99.117</u>	<u>123.467</u>

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

8 Sikkerheder og pantsætninger

Ingen

9 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Selskabet har sædvanlige garantiforpligtelser for udført arbejde.