

AGJ Portservice ApS

Overmarksvej 13

8660 Skanderborg

CVR-nr. 39593459

Årsrapport 2018

1. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den

Arne Jensen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger | 3 |
| Ledelsespåtegning | 4 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 5 |
| Ledelsesberetning | 6 |
| Resultatopgørelse | 7 |
| Balance | 8 |
| Noter | 9 |
| Anvendt regnskabspraksis | 10 |



Virksomhedsoplysninger

| | |
|---------------------|---|
| Virksomheden | AGJ Portservice ApS Overmarksvej 13 8660 Skanderborg |
| CVR-nr. | 39593459 |
| Stiftelsesdato | 23. maj 2018 |
| Regnskabsår | 23. maj 2018 - 31. december 2018 |
| Direktion | Arne Jensen |
| Revisor | Regnskabsfabrikanten Godkendt Revisionsaktieselskab Vejlevej 12 7000 Fredericia CVR-nr.: 38980149 |



Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 23. maj 2018 - 31. december 2018 for AGJ Portservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 23. maj 2018 - 31. december 2018.

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

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skanderborg, den

Direktion

Arne Jensen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i AGJ Portservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for AGJ Portservice ApS for regnskabsåret 23. maj 2018 - 31. december 2018 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 revisors 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Fredericia, den

Regnskabsfabrikanten
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 38980149

Allan Bernhard
Registreret revisor
mne33679



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i portservice.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 23. maj 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. 67.082, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 260.601, og en egenkapital på kr. 117.082.



Resultatopgørelse

| | Note | 2018 kr. |
|---|------|----------------|
| Bruttofortjeneste/-tab | | 248.371 |
| Personaleomkostninger | 1 | -151.450 |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | | -8.726 |
| Driftsresultat | | 88.195 |
| Finansielle omkostninger | 2 | -1.753 |
| Resultat før skat | | 86.442 |
| Skat af årets resultat | | -19.360 |
| Årets resultat | | 67.082 |
| Forslag til resultatdisponering | | |
| Overført resultat | | 67.082 |
| Resultatdisponering | | 67.082 |



Balance 31. december 2018

| | Note | 2018 kr. |
|---|------|----------------|
| Aktiver | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 76.174 |
| Materielle anlægsaktiver | | 76.174 |
| Anlægsaktiver | | 76.174 |
| Råvarer og hjælpematerialer | | 12.612 |
| Varebeholdninger | | 12.612 |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 103.618 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 10.211 |
| Tilgodehavender | | 113.829 |
| Likvide beholdninger | | 57.986 |
| Omsætningsaktiver | | 184.427 |
| Aktiver | | 260.601 |
| Passiver | | |
| Virksomhedskapital | | 50.000 |
| Overført resultat | | 67.082 |
| Egenkapital | | 117.082 |
| Hensættelser til udskudt skat | | 2.750 |
| Hensatte forpligtelser | | 2.750 |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 62.047 |
| Selskabsskat | | 16.610 |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring | | 62.112 |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | 140.769 |
| Gældsforpligtelser | | 140.769 |
| Passiver | | 260.601 |
| Eventualforpligtelser | 3 | |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger | 4 | |



Noter

2018

1. Personaleomkostninger

Lønninger

149.527

Andre omkostninger til social sikring

1.923

151.450

Gennemsnitligt antal beskæftigede

1

2. Finansielle omkostninger

Andre finansielle omkostninger

1.753

1.753

3. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventualforpligtelser pr. statusdagen.

4. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Der er ingen sikkerhedsstillelser eller pantsætninger pr. statusdagen.



Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for AGJ Portservice ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Da regnskabsåret 2018 er virksomhedens første regnskabsår, er årsregnskabet med tilhørende noter opstillet uden sammenligningstal for året før.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

| | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-5 år | 0% |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer,



Anvendt regnskabspraksis

modtaget udbytte fra andre kapitalandele, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationseværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter bankindeståender og/eller kassebeholdninger.

Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.



Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.



Dette dokument er underskrevet af nedenstående parter, der med deres underskrift har bekræftet dokumentets indhold samt alle datoer i dokumentet.

This document is signed by the following parties with their signatures confirming the documents content and all dates in the document.

Arne Jensen

Som Direktør NEM ID
PID: 9208-2002-2-012465988491
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2019 kl.: 17:37:19
Underskrevet med NemID

Allan Bernhard

Som Registreret revisor NEM ID
RID: 41481197
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2019 kl.: 17:38:26
Underskrevet med NemID

Arne Jensen

Som Dirigent NEM ID
PID: 9208-2002-2-012465988491
Tidspunkt for underskrift: 12-04-2019 kl.: 17:43:40
Underskrevet med NemID

This document has esignatur Agreement-ID: 89d22f12kms20486609

This document is signed with esignatur. Embedded in the document is the original agreement document and a signed data object for each signatory. The signed data object contains a mathematical hash value calculated from the original agreement document, which secures that the signatures is related to precisely this document only. Prove for the originality and validity of signatures can always be lifted as legal evidence.

The document is locked for changes and all cryptographic signature certificates are embedded in this PDF. The signatures therefore comply with all public recommendations and laws for digital signatures. With esignatur's solution, it is ensured that all European laws are respected in relation to sensitive information and valid digital signatures. If you would like more information about digital documents signed with esignatur, please visit our website at www.esignatur.dk.