

J.H. PORTTEKNIK APS

KOLDINGVEJ 157
6070 CHRISTIANSFELD

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.10.2014 - 30.09.2015

4. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 32 30 39 78

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 8. januar 2016

John Bygebjerg Hasberg
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.10.2014 - 30.09.2015	11
Balance pr. 30.09.2015	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 2014/2015 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 2014/2015.

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

Der indstilles til generalforsamlingen at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres, idet selskabet opfylder betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 21. december 2015

I direktionen

John Bygebjerg Hasberg

768/2/PL/MS

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i J.H. Portteknik ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har revideret årsregnskabet for J.H. Portteknik ApS for regnskabsåret 01.10.2014 - 30.09.2015, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejl-information, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet på grundlag af vores revision. Vi har udført revisionen i overensstemmelse med internationale standarder om revision og yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning. Dette kræver, at vi overholder etiske krav samt planlægger og udfører revisionen for at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet er uden væsentlig fejlinformation.

En revision omfatter udførelse af revisionshandlinger for at opnå revisionsbevis for beløb og oplysninger i årsregnskabet. De valgte revisionshandlinger afhænger af revisors vurdering, herunder vurdering af risici for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved risikovurderingen overvejer revisor intern kontrol, der er relevant for virksomhedens udarbejdelse af et årsregnskab, der giver et retvisende billede. Formålet hermed er at udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke at udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol. En revision omfatter endvidere vurdering af, om ledelsens valg af regnskabspraksis er passende, om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige samt den samlede præsentation af årsregnskabet.

Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Revisionen har ikke givet anledning til forbehold.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Konklusion

Det er vor opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30.09.2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.10.2014 - 30.09.2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte revision af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Kolding, den 21. december 2015

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

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. 22.578, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 614.987 og en egenkapital på kr. 173.660.

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 2015/2016

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, salgssomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

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 23,5%.

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. 12.800 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 nettorealisationseværdi, 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 nettorealisationseværdi.

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.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.10.2014 - 30.09.2015

<u>NOTE</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
BRUTTORESULTAT	469.225	434.381
1 Personaleudgifter	-385.137	-367.082
2 Afskrivninger	-51.185	-24.497
DRIFTSRESULTAT	32.903	42.802
Finansielle indtægter	443	44
Finansielle omkostninger	-4.394	-3.226
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	28.952	39.620
3 Skat af årets resultat	-6.374	-9.816
ÅRETS RESULTAT	22.578	29.804
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført resultat	22.578	29.804
DISPONERET I ALT	22.578	29.804

BALANCE PR. 30.09.2015

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	230.322	29.730
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	230.322	29.730
ANLÆGSAKTIVER I ALT	230.322	29.730
Varelager	24.676	34.303
VAREBEHOLDNINGER I ALT	24.676	34.303
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	263.172	193.232
Igangværende arbejder fremmed regning	58.482	61.813
Andre tilgodehavender	28.940	30.885
Selskabsskat	7.261	4.044
TILGODEHAVENDER I ALT	357.855	289.974
LIKVIDE BEHOLDNINGER	2.134	4.158
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	384.665	328.435
AKTIVER I ALT	614.987	358.165

BALANCE PR. 30.09.2015

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
Selskabskapital	80.000	80.000
Overført resultat	93.660	71.081
5 EGENKAPITAL I ALT	173.660	151.081
Hensættelser til udskudt skat	10.698	7.121
3 HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	10.698	7.121
Kreditinstitutter	123.467	0
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	123.467	0
6 Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	23.323	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser	180.634	107.620
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	28.560	34.835
Anden gæld	74.645	57.508
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	307.162	199.963
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	430.629	199.963
PASSIVER I ALT	614.987	358.165

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	378.735	362.023
Andre omkostninger til social sikring	3.292	3.435
Andre personaleomkostninger	3.110	1.624
I ALT	<u>385.137</u>	<u>367.082</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	1,0	1,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	12.996	3.649
Varevogn	16.912	10.000
Nyanskaffelser u/kr. 12.800	21.277	10.848
I ALT	<u>51.185</u>	<u>24.497</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	2.797	0
Årets ændring i udskudt skat	3.577	9.816
ÅRETS SKAT I ALT	<u>6.374</u>	<u>9.816</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	2014/2015	2013/2014
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.10.2014	64.595	64.595
Tilgang 2014/2015	250.500	0
Afgang 2014/2015	-50.000	0
KOSTPRIS PR. 30.09.2015	265.095	64.595
Samlede afskrivninger pr. 01.10.2014	34.865	21.216
Afskrivninger på udgåede aktiver	-30.000	0
Afskrivninger i 2014/2015	29.908	13.649
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 30.09.2015	34.773	34.865
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 30.09.2015.....	230.322	29.730
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	0	0
Gæld på leasede aktiver udgør	0	0

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

	Saldo pr. 01.10.2014	Årets bevægelser	Saldo pr. 30.09.2015
5 Egenkapital			
Selskabskapital.....	80.000	0	80.000
Overført resultat.....	71.082	22.578	93.660
SALDO PR. 30.09.2015	151.082	22.578	173.660

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

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2014/2015</u>	<u>2013/2014</u>
6 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	146.790	0
Heraf kortfristet del	-23.323	0
I ALT	<u>123.467</u>	<u>0</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.