
PortoService ApS

Jernholmen 42 A, 2650 Hvidovre

Årsrapport for 2015

CVR-nr. 27 73 43 83

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordi-
nære generalforsamling
den 25/5 2016

Harry Duus
Dirigent



pwc

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning 1

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet 2

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger 4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 5

Balance 31. december 6

Noter til årsregnskabet 8

Regnskabspraksis 9

Ledelsespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for PortoService ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2015.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hvidovre, den 25. maj 2016

Direktion

Kasper Larsen

Mogens Kristensen

Bestyrelse

Harry Lauritzen Duus
formand

Kasper Larsen

Leif Andersen

Rie Egeskov Jensen

Karin Kristensen

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Til kapitalejerne i PortoService ApS

Vi har revideret årsregnskabet for PortoService ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015, der omfatter resultatopgørelse, balance, noter og anvendt regnskabspraksis. 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 fejlinformation, 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, og om ledelsens regnskabsmæssige skøn er rimelige, samt en vurdering af 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.

Konklusion

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Den uafhængige revisors påtegning på årsregnskabet

Hellerup, den 25. maj 2016

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 33 77 12 31

René Poulsen

statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

PortoService ApS
Jernholmen 42 A
2650 Hvidovre

Telefon: 36 34 29 00

CVR-nr.: 27 73 43 83

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Stiftet: 3. maj 2004

Hjemstedskommune: Hvidovre

Hovedaktivitet

Virksomhedens hovedaktivitet er at konsolidere porto, samt udvikle og tilbyde CRM systemer.

Bestyrelse

Harry Lauritzen Duus, formand
Kasper Larsen
Leif Andersen
Rie Egeskov Jensen
Karin Kristensen

Direktion

Kasper Larsen
Mogens Kristensen

Revision

PricewaterhouseCoopers
Statsautoriseret Revisionspartnerselskab
Strandvejen 44
2900 Hellerup

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2015</u> DKK	<u>2014</u> DKK
Bruttofortjeneste		76.757	104.146
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>-100.850</u>
Resultat før finansielle poster		76.757	3.296
Finansielle indtægter		<u>225</u>	<u>1.820</u>
Resultat før skat		76.982	5.116
Skat af årets resultat	1	<u>-18.840</u>	<u>-1.126</u>
Årets resultat		<u>58.142</u>	<u>3.990</u>

Resultatdisponering

Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		<u>58.142</u>	<u>3.990</u>
		<u>58.142</u>	<u>3.990</u>

Balance 31. december

Aktiver

Note	2015 DKK	2014 DKK
Internetportal	0	0
Immaterielle anlægsaktiver	0	0
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	7.106.188	6.240.636
Andre tilgodehavender	351.223	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere	11.300	13.996
Udskudt skatteaktiv	0	17.735
Periodeafgrænsningsposter	296.195	206.006
Tilgodehavender	7.764.906	6.478.373
Likvide beholdninger	63.468	1.240.944
Omsætningsaktiver	7.828.374	7.719.317
Aktiver	7.828.374	7.719.317

Balance 31. december

Passiver

	Note	2015 DKK	2014 DKK
Selskabskapital		150.000	150.000
Overført resultat		393.402	335.260
Egenkapital	2	543.402	485.260
Modtagne forudbetalinger fra kunder		2.671.936	3.120.215
Leverandører af varer og tjenesteydelser		3.260.177	3.719.368
Gæld til selskabsdeltagere		541.319	265.229
Selskabsskat		1.105	0
Anden gæld		810.435	129.245
Kortfristede gældsforpligtelser		7.284.972	7.234.057
Gældsforpligtelser		7.284.972	7.234.057
Passiver		7.828.374	7.719.317
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	3		
Nærtstående parter og ejerforhold	4		

Noter til årsregnskabet

	2015 DKK	2014 DKK
1 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	18.840	0
Årets udskudte skat	0	1.126
	18.840	1.126

2 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	150.000	335.260	485.260
Årets resultat	0	58.142	58.142
Egenkapital 31. december	150.000	393.402	543.402

Selskabskapitalen består af anparter à nominelt DKK 100 eller multipla heraf. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

3 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

Der er ikke sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2015.

4 Nærtstående parter og ejerforhold

Der er ingen selskabsdeltagere med bestemmende indflydelse.

Som led i selskabets ordinære drift indgår samhandel med selskabsdeltagerne. Samhandlen sker på markedsmæssige vilkår og tilgodehavenderne er led i normal samhandel.

Regnskabspraksis

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten for PortoService ApS for 2015 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2015 er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er nettoomsætningen ikke oplyst i årsrapporten.

Nettoomsætning

Ved salg af varer indregnes nettoomsætning, når fordele og risici vedrørende de solgte varer er overgået til køber, nettoomsætningen kan måles pålideligt og det er sandsynligt, at de økonomiske fordele ved salget vil tilgå selskabet.

Nettoomsætningen måles til det modtagne vederlag og indregnes eksklusive moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder salg, reklame, administration m.v.

Regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle anlægsaktiver.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat, 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Internetportalen måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Internetportalen afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Tilgodehavender

Tilgodehavender indregnes i balancen til amortiseret kostpris, hvilket i al væsentlighed svarer til pålydende værdi. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter opført som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende regnskabsåret.

Udskudte skatteaktiver og -forpligtelser

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet, henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat, som følge af ændringer i skattesatser, indregnes i resultatopgørelsen.

Regnskabspraksis

Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominal værdi.