

# Fyns Porte ApS

Svinget 2  
5683 Haarby

CVR-nr. 29 17 56 67

## Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsam-  
ling den 28/3 2019



---

Steen Sietam  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<b>Side</b>
<b>Påtegninger</b>	
Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
<b>Ledelsesberetning</b>	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Fyns Porte ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

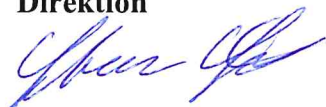
Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Haarby, den 14. februar 2019

**Direktion**



Steen Sietam  
direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

### *Til kapitalejeren i Fyns Porte ApS*

Vi har opstillet årsregnskabet for Fyns Porte ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorer's Ethiske 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 virksomhedens 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, virksomheden 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.

Assens, den 14. februar 2019

Danrevi Assens  
Registreret revisionsfirma  
CVR-nr. 17 63 28 41



Per Johansen  
registreret revisor  
MNE-nr. mne2959

## Selskabsoplysninger

<b>Selskabet</b>	Fyns Porte ApS Svinget 2 5683 Haarby
	Telefon: 64 73 27 20
	E-mail: steen@fynsporte.dk
	Hjemmeside: www.fynsporte.dk
	CVR-nr.: 29 17 56 67
	Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018
	Hjemsted: Assens
<b>Kunde ID</b>	4875/BPJ/PGJ
<b>Direktion</b>	Steen Sietam, direktør
<b>Revisor</b>	Danrevi Assens Registreret revisionsfirma Sdr. Ringvej 2 5610 Assens
<b>Pengeinstitut</b>	Rise Flemløse Sparekasse

## **Ledelsesberetning**

### **Selskabets væsentligste aktiviteter**

Selskabets formål er at drive handel og service med porte og anden hermed beslægtet virksomhed.

### **Usikkerhed ved indregning og måling**

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

### **Usædvanlige forhold**

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2018 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold**

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et underskud på kr. 329.213, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en negativ egenkapital på kr. 61.523.

## **Anvendt regnskabspraksis**

Årsrapporten for Fyns Porte ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2018 er aflagt i kr.

### **Generelt om indregning og måling**

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## **Resultatopgørelsen**

### **Bruttofortjeneste**

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

### **Nettoomsætning**

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

## **Anvendt regnskabspraksis**

### **Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer**

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

### **Andre eksterne omkostninger**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

### **Personaleomkostninger**

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

### **Af- og nedskrivninger**

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

### **Finansielle indtægter og omkostninger**

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

### **Skat af årets resultat**

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

## **Balancen**

### **Materielle anlægsaktiver**

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.



## Anvendt regnskabspraksis

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Produktionsbygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-10 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

### Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealisationsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningers omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

### Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger og kortfristede værdipapirer med en løbetid under 3 måneder, og som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger, og hvorpå der kun er ubetydelig risiko for værdiændringer.

### Egenkapital

#### Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Selskabsskat og udskudt skat

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode 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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

### Gældsforpligtelser

Finansielle forpligtelser indregnes ved lånoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>484.218</b>	<b>773</b>
Personaleomkostninger	1	-666.252	-530
<b>Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)</b>		<b>-182.034</b>	<b>243</b>
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-37.362	-58
<b>Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer</b>		<b>-219.396</b>	<b>185</b>
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>-219.396</b>	<b>185</b>
Finansielle indtægter		1.205	0
Finansielle omkostninger		-114.070	-47
<b>Resultat før skat</b>		<b>-332.261</b>	<b>138</b>
Skat af årets resultat	2	3.048	-36
<b>Årets resultat</b>		<b>-329.213</b>	<b>102</b>
Overført resultat		-329.213	102
		<b>-329.213</b>	<b>102</b>

## Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
<b>Aktiver</b>			
Grunde og bygninger		1.030.552	978
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		68.958	37
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	3	<u>1.099.510</u>	<u>1.015</u>
<b>Anlægsaktiver i alt</b>		<u>1.099.510</u>	<u>1.015</u>
Færdigvarer og handelsvarer		178.028	244
<b>Varebeholdninger</b>		<u>178.028</u>	<u>244</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		166.975	233
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	55
Andre tilgodehavender		9.804	0
Periodeafgrænsningsposter		38.920	2
<b>Tilgodehavender</b>		<u>215.699</u>	<u>290</u>
<b>Likvide beholdninger</b>		<u>37.414</u>	<u>0</u>
<b>Omsætningsaktiver i alt</b>		<u>431.141</u>	<u>534</u>
<b>Aktiver i alt</b>		<u>1.530.651</u>	<u>1.549</u>

## Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		125.000	125
Overført resultat		-186.523	143
<b>Egenkapital</b>	4	<b>-61.523</b>	<b>268</b>
Hensættelse til udskudt skat		0	3
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>		<b>0</b>	<b>3</b>
Gæld til realkreditinstitutter		631.292	0
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>631.292</b>	<b>0</b>
Gæld til realkreditinstitutter	5	41.578	0
Banker		513.956	852
Leverandører af varer og tjenesteydelser		168.851	259
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		3.474	2
Selskabsskat		0	29
Anden gæld		180.273	134
Deposita		52.750	2
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>960.882</b>	<b>1.278</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt</b>		<b>1.592.174</b>	<b>1.278</b>
<b>Passiver i alt</b>		<b>1.530.651</b>	<b>1.549</b>
Leje- og leasingforpligtelser	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		

## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	t.kr.
<b>1 Personaleomkostninger</b>		
Lønninger	560.524	490
Pensioner	77.500	11
Andre omkostninger til social sikring	15.556	13
Andre personaleomkostninger	<u>12.672</u>	<u>16</u>
	<b><u>666.252</u></b>	<b><u>530</u></b>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>2</u>	<u>2</u>
<b>2 Skat af årets resultat</b>		
Årets aktuelle skat	0	36
Regulering af udskudt skat tidligere år	<u>-3.048</u>	<u>0</u>
	<b><u>-3.048</u></b>	<b><u>36</u></b>

## Noter

### 3 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2018	978.198	255.009
Tilgang i årets løb	72.276	49.745
Kostpris 31. december 2018	<u>1.050.474</u>	<u>304.754</u>
Opskrivninger 1. januar 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2018	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	0	218.356
Årets afskrivninger	19.922	17.440
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>19.922</u>	<u>235.796</u>
<b>Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018</b>	<b><u>1.030.552</u></b>	<b><u>68.958</u></b>

## Noter

### 4 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	125.000	142.690	267.690
Årets resultat	0	-329.213	-329.213
<b>Egenkapital 31. december 2018</b>	<b>125.000</b>	<b>-186.523</b>	<b>-61.523</b>

Virksomhedskapitalen specificerer sig således:

	Pålydende værdi
125 -anparter á kr. 1.000	125.000
	<b>125.000</b>

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

### 5 Langfristede gældsforpligtelser

	2018 kr.	2017 t.kr.
<b>Gæld til realkreditinstitutter</b>		
Efter 5 år	458.034	0
Mellem 1 og 5 år	173.258	0
Langfristet del	631.292	0
Inden for et år	41.578	0
	<b>672.870</b>	<b>0</b>



## Noter

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	kr.	t.kr.
<b>6 Leje- og leasingforpligtelser</b>		
Leasingforpligtelser fra operationel leasing		
Samlede fremtidige leasingydelser:		
Inden for et år	68.064	68.064
Mellem 1 og 5 år	<u>69.720</u>	<u>137.784</u>
	<u><b>137.784</b></u>	<u><b>205.848</b></u>

## 7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, t.kr. 673, er der givet nom. 700 t.kr pant i grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi pr. 31. december 2018 udgør 1.099 t.kr.

Selskabet har udstedt ejerpantebreve for i alt t.kr. 700 i ovenstående grunde og bygninger. Disse er til sikkerhed for bankgæld, regnskabsmæssig værdi af ejendom udgør t.kr. 1.099,-