

Portcenter Stevns ApS

Kokgårdsvej 2
4671 Strøby

CVR-nr. 30529960

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 2. juni 2016

Sven Erik Jeppesen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet.....	5
Ledelsesberetning	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	13

Portcenter Stevns ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Portcenter Stevns ApS Kokgårdsvej 2 4671 Strøby
E-mail	portcenterstevns@mail.dk
Hjemmeside	www-Portcenterstevns.dk
CVR-nr.	30529960
Stiftelsesdato	2. oktober 2008
Hjemsted	Stevns
Regnskabsår	1. januar 2015 - 31. december 2015
Direktion	Sven Erik Jeppesen, Direktør
Revisor	Revisions-Centret Registreret revisionsvirksomhed Erantisvej 53 4700 Næstved

Portcenter Stevns ApS

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 for Portcenter Stevns 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Strøby, den 31. maj 2016

Direktion

Sven Erik Jeppesen
Direktør

Portcenter Stevns ApS

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Portcenter Stevns ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Portcenter Stevns ApS for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 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 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 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.

Næstved, den 31. maj 2016

Revisions-Centret

Registreret revisionsvirksomhed

Vagn Karlshøj Petersen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Brian Vahlkvist
Registreret revisor, FSR - danske revisorer

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i forhandling og montage af porte samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -2.910, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 1.558.855, og en egenkapital på kr. 129.850.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Portcenter Stevns ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Personaleomkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktiverens 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	3-7 år	0%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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, gæld og transaktioner i fremmed valuta, 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 tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Andre finansielle anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele måles til kursværdien på balancedagen, såfremt de er børsnoterede, eller en anslået dagsværdi, såfremt de ikke er børsnoterede.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 ubetydelige risici for værdiændringer.

Finansielle gældsforpligtelser

Fastforrentede lån som realkreditlån og lån hos kreditinstitutter indregnes ved lånoptagelsen til det modtagne provenu med fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles lånene til amortiseret kostpris, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen som en renteomkostning over låneperioden.

Portcenter Stevns ApS

Anvendt regnskabspraksis

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominal 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.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Portcenter Stevns ApS

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.094.568	1.029.976
Personaleomkostninger	1	-1.045.350	-880.480
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-38.100	-93.673
Driftsresultat		11.118	55.823
Finansielle omkostninger		-21.064	-26.949
Resultat før skat		-9.946	28.874
Skat af årets resultat	2	7.036	-43.669
Årets resultat		-2.910	-14.795
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-2.910	-14.795
		-2.910	-14.795

Portcenter Stevns ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	59.375	67.975
Materielle anlægsaktiver		59.375	67.975
Deposita		30.000	30.000
Finansielle anlægsaktiver		30.000	30.000
Anlægsaktiver		89.375	97.975
Fremstillede varer og handelsvarer		395.200	296.200
Varebeholdninger		395.200	296.200
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		607.473	821.186
Igangværende arbejder for fremmed regning		225.000	125.000
Tilgodehavende selskabsskat		19.993	4.000
Periodeafgrænsningsposter		220.230	42.000
Udskudte skatteaktiver		1.584	10.541
Tilgodehavender		1.074.280	1.002.727
Omsætningsaktiver		1.469.480	1.298.927
Aktiver		1.558.855	1.396.902

Portcenter Stevns ApS

Balance 31. december 2015

	Note	<u>2015</u> kr.	<u>2014</u> kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	125.000	125.000
Overført resultat	5	4.850	7.759
Egenkapital		<u>129.850</u>	<u>132.759</u>
Gæld til banker		371.246	234.025
Leverandører af varer og tjenesteydelser		560.259	403.959
Selskabsskat		0	10.902
Anden gæld		409.261	437.202
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		88.239	178.055
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.429.005</u>	<u>1.264.143</u>
Gældsforpligtelser		<u>1.429.005</u>	<u>1.264.143</u>
Passiver		<u>1.558.855</u>	<u>1.396.902</u>
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	6		
Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen	7		

Noter

	2015	2014
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	903.701	757.321
Pensioner	99.514	82.825
Omkostninger til social sikring	19.927	17.377
Andre personaleomkostninger	22.208	22.957
	1.045.350	880.480
2. Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	-15.993	10.902
Udskudt skat primo	10.541	43.308
Udskudt skat ultimo	-1.584	-10.541
	-7.036	43.669
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	353.700	353.700
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	75.411	0
Afgang i årets løb	-45.911	0
Kostpris ultimo	383.200	353.700
Af- og nedskrivninger primo	-285.725	-252.052
Årets afskrivninger	-38.100	-33.673
Af- og nedskrivninger ultimo	-323.825	-285.725
Regnskabsmæssig værdi ultimo	59.375	67.975
4. Virksomhedskapital		
Saldo primo	125.000	125.000
Saldo ultimo	125.000	125.000
Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	7.760	22.554
Årets tilgang	-2.910	-14.795
Saldo ultimo	4.850	7.759
6. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger		
Der er etableret virksomhedspant på kr. 500.000.		
7. Forpligtelser i henhold til leje- eller leasingkontrakter, der ikke er indregnet i balancen		
Mercedes varevogn leaset 36 måneder á kr. 5.979.		
Volvo V 70 personvogn leaset 28 måneder á kr. 3.855.		