

ES PORT DK P/S

Ivar Huitfeldts Vej 4
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

22/02/2019

Peter Thomsen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Noter	11
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

ES PORT DK P/S
Ivar Huitfeldts Vej 4
5700 Svendborg

CVR-nr: 31371767
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Bankforbindelse

Nordea
Centrumpladsen 8
5700 Svendborg
Danmark

Ledespåtegning

Bestyrelse og direktion har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for ES PORT DK P/S.

Årsrapporten, der ikke er revideret, er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Bestyrelse og direktion anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

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 1. januar 2018 - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 22/02/2019

Direktion

Lisbeth Storm Hansen

Bestyrelse

Alfred Lage
formand

Søren Hansen

Michael Clemmensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at erhverve, eje og drive ferielejlighed i Puerto de Andratx, Mallorca samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet, bortset fra en valutakursregulering på 82 t.kr. Årets drift anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter opkrævede bidrag vedrørende årets drift.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger, samt driftsomkostninger vedrørende lejligheden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor der ikke er indarbejdet skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Ferielejlighed og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Der afskrives på oprindelig ejendom over 50 år.

Større renoveringer afskrives over den forventede brugsperiode - køkken 15 år.

Inventar 5 - 10 år.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller afskrivninger.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvendingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Består af selskabskapital og overført resultat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Nettoomsætning		227.500	294.000
Andre driftsindtægter		6.000	4.000
Eksterne omkostninger		-101.757	-86.948
Bruttoresultat		131.743	211.052
Personaleomkostninger	1	-16.000	-26.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-32.674	-32.674
Resultat af ordinær primær drift		83.069	152.378
Andre finansielle indtægter	3	0	200.022
Øvrige finansielle omkostninger	4	-161.876	-89.214
Ordinært resultat før skat		-78.807	263.186
Årets resultat		-78.807	263.186
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-78.807	263.186
I alt		-78.807	263.186

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Grunde og bygninger		3.502.249	3.530.643
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		17.120	21.400
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		164.328	0
Materielle anlægsaktiver i alt	5	3.683.697	3.552.043
Anlægsaktiver i alt		3.683.697	3.552.043
Periodeafgrænsningsposter		2.200	2.200
Tilgodehavender i alt		2.200	2.200
Likvide beholdninger		9.440	100.514
Omsætningsaktiver i alt		11.640	102.714
Aktiver i alt		3.695.337	3.654.757

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		1.472.000	1.472.000
Overført resultat		-353.306	-274.499
Egenkapital i alt		1.118.694	1.197.501
Gæld til banker		2.056.943	2.194.236
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		128.000	128.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt	6	2.184.943	2.322.236
Gæld til realkreditinstitutter		0	78.000
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		41.700	57.020
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		350.000	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		391.700	135.020
Gældsforpligtelser i alt		2.576.643	2.457.256
Passiver i alt		3.695.337	3.654.757

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Løn og gager	16.000	26.000
Pensionsbidrag	0	0
Andre omkostninger til social sikring	0	0
	16.000	26.000

Der er ingen ansatte i virksomheden.

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2018	2017
	kr.	kr.
Bygning	28.394	28.394
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4.280	4.280
	32.674	32.674

3. Andre finansielle indtægter

	2018	2017
	kr.	kr.
Valutakursregulering	0	200.022
	0	200.022

4. Øvrige finansielle omkostninger

	2018	2017
	kr.	kr.
Renteomkostninger til kreditinstitutter m.v.	80.052	89.214
Valutakursregulering	81.824	0
	161.876	89.214

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ferielejlighed kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Kostpris primo	3.702.411	147.567	3.849.383
Tilgang	0	0	0
Afgang	0	-0	-0
Kostpris ultimo	3.702.411	147.567	3.849.978
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-171.768	-126.167	-297.935
Årets afskrivning	-28.394	-4.280	-32.674
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-200.162	-126.167	-330.609
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.502.249	17.120	3.519.369

6. Langfristede gældsforpligtelser i alt

	Gæld i alt ultimo kr.	Afdrag næste år kr.	Langfristet andel kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Kreditinstitutter	2.056.943	0	2.056.943	2.000.000
Langfristet lån PDA 25/3 2008 ApS	128.000	0	128.000	128.000
	2.400.236	0	2.184.943	2.128.000

7. Oplysning om eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Nærtstående parter

ES PORT DK P/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Ingen.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Selskabets kapitalejere.

Selskabets transaktioner med nærtstående parter

Selskabets kapitalejere har anvendt lejligheden og har betalt herfor.

Der er ydet lån fra PDA af 25/3 2008 ApS 128.000 kr., der er forrentet med 8 %.

Der er ydet administrativ assistance fra ES PORT DK P/S til PDA af 25/3 2008 ApS, hvor der modtages et honorar.

Ejerforhold

Følgende er noteret i selskabets fortegnelse som ejende minimum 5 % af stemmerne eller minimum 5 % af selskabskapitalen pr. 31. december 2018:

Jane Bendtsen og Søren Hansen, Billeshavevej 21A, Korup, 5210 Odense NV

Michael Clemmensen, Julagervænget 25, Hjallesø, 5260 Odense S

Lisbeth Storm Hansen og Carsten Møller, Ivar Huitfeldts Vej 4, Tåsinge, 5700 Svendborg

Hans Ludvig Lassen, Skolevej 14B, Kollund, 6340 Kruså

Åse Thomsen og Peter Ørnfeldt Thomsen, Overgade 32 B, 01, 5000 Odense C

Kirsten og Alfred Lage, Torneåvej 23, 7430 Ikast