

ES PORT DK P/S

Ivar Huitfeldts Vej 4
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2019 - 31. december 2019

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

27/02/2020

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: 01/01/2019 - 31/12/2019

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2019 - 31. december 2019 for ES PORT DK P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Odense, den 27/02/2020

Direktion

Lisbeth Storm Hansen

Bestyrelse

Alfred Karl Peter Lage

Michael Clemmensen

Søren Hansen

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 76 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 nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2019 - 31. dec. 2019

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Nettoomsætning		228.000	227.500
Andre driftsindtægter		6.000	6.000
Eksterne omkostninger		-80.251	-101.757
Bruttoresultat		153.749	131.743
Personaleomkostninger		-16.000	-16.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.333	-32.674
Resultat af ordinær primær drift		86.416	83.069
Andre finansielle indtægter			0
Øvrige finansielle omkostninger		-140.617	-161.876
Ordinært resultat før skat		-54.201	-78.807
Årets resultat		-54.201	-78.807
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-54.201	-78.807
I alt		-54.201	-78.807

Balance 31. december 2019

Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Grunde og bygninger		3.828.470	3.502.249
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.840	17.120
Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver		0	164.328
Materielle anlægsaktiver i alt	1	3.841.310	3.683.697
Anlægsaktiver i alt		3.841.310	3.683.697
Andre tilgodehavender		6.000	0
Periodeafgrænsningsposter		2.200	2.200
Tilgodehavender i alt		8.200	2.200
Likvide beholdninger		113.516	9.440
Omsætningsaktiver i alt		121.716	11.640
Aktiver i alt		3.963.026	3.695.337

Balance 31. december 2019

Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv.		1.472.000	1.472.000
Overført resultat		-407.507	-353.306
Egenkapital i alt		1.064.493	1.118.694
Gæld til banker		2.133.017	2.056.943
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		128.000	128.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.261.017	2.184.943
Gæld til realkreditinstitutter			0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		55.340	41.700
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		582.176	350.000
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		637.516	391.700
Gældsforpligtelser i alt		2.898.533	2.576.643
Passiver i alt		3.963.026	3.695.337

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

	Ferielejlighed kr.	Inventar kr.	I alt kr.
Kostpris primo	3.702.411	147.567	3.849.978
Tilgang	373.274	0	373.274
Afgang	0	-0	-0
Kostpris ultimo	4.075.685	147.567	4.223.252
Opskrivninger primo	0	0	0
Årets opskrivning	0	0	0
Opskrivninger ultimo	0	0	0
Af- og nedskrivning primo	-200.162	-130.447	-330.609
Årets afskrivning	-47.053	-4.280	-51.333
Tilbageførsel ved afgang	0	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-247.215	-134.727	-381.942
Regnskabsmæssig værdi ultimo	3.828.470	12.840	3.841.310

2. 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.

3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019
Gennemsnitligt antal ansatte	0

Der ikke ansatte i selskabet. Direktionen vederlægges med et vederlag.