

N V PORTSERVICE ApS

Kirkevej 22
4520 Svinninge

Årsrapport
1. juli 2015 - 30. juni 2016

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

12/12/2016

Michael Rosenquist
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	4
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse	8
Balance	9
Noter	11

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden

N V PORTSERVICE ApS

Kirkevej 22

4520 Svinninge

CVR-nr: 32668720

Regnskabsår: 01/07/2015 - 30/06/2016

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i montering og servicering af porte i Nord og Vestsjælland.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-07-2015 - 30-06-2016 udviser et resultat på kr. 23.350 kr., og selskabets balance pr. 30-06-2016 udviser en balancesum på kr.423.063 kr. , og en egenkapital på kr. 5.450 kr.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Det forventes, at den gode udvikling fortsætter, og at resultaterne for de kommende år bliver bedre, samt at selskabet kan opnå de fornødne kreditter til fortsat drift det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

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

Årsrapporten for N.V. Portservice ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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.

Resultatopgørelse

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, administration og bildrift.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger, omkostninger til social sikring og andre personaleomkostninger

Balance

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes 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 3-5 år 0% Rettigheder 5 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 afskrivninger.

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, 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. Selskabet og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (fuld fordeling).

Immaterielle anlægsaktiver

Andre immaterielle anlægsaktiver, herunder licenser og erhvervede rettigheder m.v. måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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.

Varebeholdninger

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

Igangværende leverancer af serviceydelser

Igangværende leverancer af serviceydelser måles til salgsværdien af det udførte arbejde.

Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Frdrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Tilgodehavender

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

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

Hensatte forpligtelser Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gælds metode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

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

....

Resultatopgørelse 1. jul 2015 - 30. jun 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Nettoomsætning		1.507.743	
Eksterne omkostninger		-1.062.911	
Bruttoresultat		444.832	
Personaleomkostninger		-395.639	
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-2.568	
Resultat af ordinær primær drift		46.625	
Øvrige finansielle omkostninger		-16.689	
Ordinært resultat før skat		29.936	
Skat af årets resultat		-6.586	
Årets resultat		23.350	-7.894
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		23.350	-7.894
I alt		23.350	

Balance 30. juni 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Erhvervede immaterielle anlægsaktiver		0	0
Immaterielle anlægsaktiver i alt		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		7.705	10.273
Materielle anlægsaktiver i alt	1	7.705	10.273
Anlægsaktiver i alt		7.705	10.273
Råvarer og hjælpematerialer		161.666	165.162
Varebeholdninger i alt		161.666	165.162
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		264.892	139.292
Igangværende arbejder for fremmed regning			3.332
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		27.420	22.295
Udskudte skatteaktiver		28.533	35.119
Andre tilgodehavender			0
Periodeafgrænsningsposter			4.584
Underdækning	2	-5.000	
Tilgodehavender i alt		315.845	204.622
Likvide beholdninger		-62.153	
Omsætningsaktiver i alt		415.358	369.784
Aktiver i alt		423.063	380.057

Balance 30. juni 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		125.000	125.000
Overført resultat		-119.550	-142.900
Egenkapital i alt		5.450	-17.900
Hensættelse til udskudt skat		0	
Hensatte forpligtelser i alt		0	
Leverandører af varer og tjenesteydelser		0	27.229
Langfristede gældsforpligtelser i alt		0	27.229
Gæld til banker			84.022
Leverandører af varer og tjenesteydelser		262.558	39.820
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		126.496	167.693
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		28.561	39
Periodeafgrænsningsposter		-2	
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		417.613	370.728
Gældsforpligtelser i alt		417.613	397.957
Passiver i alt		423.063	380.057

Noter

1. Materielle anlægsaktiver i alt

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Regnskabsmæssig værdi primo 10.273

Årets afskrivninger 2.568

Regnskabsmæssig værdi ultimo 7.705

2. Underdækning

Henstilling til tab på debitorer