

# **PORTEMONNAIE ApS**

Ålestokvej 2  
4700 Næstved

Årsrapport  
1. januar 2019 - 31. december 2019

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

**30/03/2020**

---

**Spooky Sebastien Lambert**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	4
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	5
Resultatopgørelse .....	7
Balance .....	8
Noter .....	10

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PORTEMONNAIE ApS

Ålestokvej 2

4700 Næstved

e-mailadresse: [kontakt@zoopark.dk](mailto:kontakt@zoopark.dk)

CVR-nr: 32785662

Regnskabsår: 01/01/2019 - 31/12/2019

# Ledelsesberetning

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Virksomhedens formål er at agere holding selskab

**Usædvanlige forhold:**

Der er ikke kendskab til nogen usædvanlige forhold for regnskabsperioden.

**Usikkerhed ved indregning eller måling:**

Der er ikke kendskab til nogen usikkerhed i forhold til indregning og måling i regnskabsperioden.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

Der har ikke været væsentlige begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## **Resultatopgørelsen**

### *Andre eksterne omkostninger*

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til administration og gebyr.

### *Finansielle poster*

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger.

### *Skat af årets resultat*

Skat af årets resultat, som består af årets aktuelle skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat og direkte på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

## **Balancen**

### *Finansielle anlægsaktiver*

Kapitalandele i dattervirksomheder måles i selskabets balance efter den indre værdis metode.

Nettoopskrivning af kapitalandele i dattervirksomheder overføres under egenkapitalen til reserve for nettoopskrivning efter den indre værdis metode i det omfang, den regnskabsmæssige værdi overstiger anskaffelsesværdien. Ved køb af tilknyttede virksomheder anvendes overtagelsesmetoden, jf. beskrivelse ovenfor under koncernregnskabet.

Dattervirksomheder med negativ regnskabsmæssig indre værdi måles til 0 kr. og et eventuelt tilgodehavende hos disse virksomheder nedskrives med selskabets andel af den negative indre værdi, i det omfang det vurderes som uerholdeligt. Såfremt den regnskabsmæssige negative indre værdi overstiger tilgodehavender, indregnes det resterende beløb under hensatte forpligtelser i det omfang, selskabet har en retlig eller faktisk forpligtelse til at dække dattervirksomheders underbalance.

### *Tilgodehavender*

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

### *Likvider*

Likvide midler består af de samlede beholdninger fra banken.

### *Selskabsskat*

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 aconto skatter.

### *Skyldig skat 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.

Selskabet er sambeskattet med koncernforbundne danske selskaber. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster og med fuld fordeling

med fusion vedrørende skattemæssige underskud. De sambeskattede selskaber indgår i aconto skatteordningen. Skyldig og tilgodehavende sambeskatningsbidrag indregnes i balancen under henholdsvis omsætningsaktiver og gæld.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

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.

### ***Gældsforpligtelser***

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

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

	Note	2019 kr.	2018 kr.
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>-1.188</b>	<b>-100</b>
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-1.188</b>	<b>-100</b>
Øvrige finansielle omkostninger .....			-30
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-1.188</b>	<b>-130</b>
Andre skatter .....		-4.414	0
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-5.602</b>	<b>-130</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-5.602	-130
<b>I alt .....</b>		<b>-5.602</b>	<b>-130</b>

# Balance 31. december 2019

## Aktiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Kapitalandele i tilknyttede virksomheder .....		0	0
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b> .....	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Anlægsaktiver i alt</b> .....		<b>0</b>	<b>0</b>
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder .....		606.628	606.628
Udskudte skatteaktiver .....		0	4.414
<b>Tilgodehavender i alt</b> .....		<b>606.628</b>	<b>611.042</b>
Likvide beholdninger .....		517	1.705
<b>Omsætningsaktiver i alt</b> .....		<b>607.145</b>	<b>612.747</b>
<b>Aktiver i alt</b> .....		<b>607.145</b>	<b>612.747</b>



# Balance 31. december 2019

## Passiver

	Note	2019 kr.	2018 kr.
Registreret kapital mv. ....		125.000	125.000
Overført resultat .....		336.073	341.675
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>461.073</b>	<b>466.675</b>
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		16.444	16.444
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		129.628	129.628
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>146.072</b>	<b>146.072</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>146.072</b>	<b>146.072</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>607.145</b>	<b>612.747</b>

# Noter

## 1. Finansielle anlægsaktiver i alt

	<b>Kapitalandele i tilknyttede virksomheder kr.</b>	<b>Kapitalandele i associerede virksomheder kr.</b>
Kostpris primo	80000	0
Tilgang	0	0
Afgang	0	0
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>80000</b>	<b>0</b>
Nettoopskrivninger primo	-80000	0
Andel i årets resultat jf. note	0	0
Udloddet udbytte	0	0
<b>Nettoopskrivninger ultimo</b>	<b>-80000</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi af indregnet goodwill</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder omfatter: Zoopark ApS

## 2. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

### 3. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	<b>2019</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	0