

# **PORTEFØLJESELSKABET ApS**

Rolighedsvej 21  
3460 Birkerød

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**18/04/2017**

---

**Peter M. H. Jensen**  
**Dirigent**

---

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	5
-------------------------	---

**Årsregnskab**

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

Resultatopgørelse .....	8
-------------------------	---

Balance .....	9
---------------	---

Noter .....	11
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**           PORTEFØLJESELSKABET ApS  
                                  Rolighedsvej 21  
                                  3460 Birkerød

CVR-nr:                   33863616  
Regnskabsår:           01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Ledelsen aflægger herved selskabets årsrapport for 2016.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Nettoomsætning og vareforbrug anføres ikke i resultatopgørelsen, men blot bruttofortjenesten jf. årsregnskabslovens § 32.

Det er besluttet, at selskabets årsregnskab fremover ikke skal være omfattet af revisionspligt, så længe betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/05/2017

## Direktion

Peter Miro Hauge Jensen  
Direktør

Tina Mørup Kehlet

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Revision fravalgt fremover.

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

## Usædvanlige forhold

Der er ikke indtrådt usædvanlige forhold i det forgangne regnskabsår.

## Usikkerheder ved indregning eller måling

Der er ikke usikkerheder ved indregning eller måling.

## Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Regnskabsåret er forløbet som planlagt og forventet.

## Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling i negativ retning.

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter, i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå selskabet, og forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Måling efter første indregning sker 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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes uden moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration lokaler, tab på debitorer m.m.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager samt sociale omkostninger, pensioner m.m. til selskabets personale.

### Finansielle poster

Finansielle poster omfatter renteindtægter og renteomkostninger.

### Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring af udskudt 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.

Aktuelle skatteforpligtelser eller tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige

underskud, indregnes i balancen med den værdi, aktivet forventes at kunne realiseres til, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoskatteaktiver.

## **BALANCEN**

### **Kapitalandele i associerede virksomheder**

Andelene måles til kostpris.

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til nominel værdi med fradrag for forventede tab.

.

### **Periodeafgrænsningsposter**

Periodeafgrænsningsposter indregnes under aktiver og omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter indregnes til kostpris.

### **Udbytte**

Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under gældsforpligtelser i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 48.

### **Finansielle forpligtelser**

Finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>343.396</b>	<b>112.066</b>
Administrationsomkostninger .....		-158.737	-348.178
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>184.659</b>	<b>-236.112</b>
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder .....		1.188.350	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-40.598	-717
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>1.332.411</b>	<b>-236.829</b>
Skat af årets resultat .....		-27.985	1.128
<b>Årets resultat</b> .....		<b>1.304.426</b>	<b>-173.700</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		1.304.426	-173.700
<b>I alt</b> .....		<b>1.304.426</b>	<b>-173.700</b>



# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Erhvervede lignende rettigheder .....		257.143	0
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>257.143</b>	
Kapitalandele i associerede virksomheder .....		176.941	10.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>176.941</b>	<b>10.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>434.084</b>	<b>10.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		0	1
Andre tilgodehavender .....		2.025.532	8.591
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.025.532</b>	<b>8.592</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....		0	0
<b>Værdipapirer og kapitalandele i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Likvide beholdninger .....		58.391	19.079
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>2.083.923</b>	<b>27.671</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>2.518.007</b>	<b>37.671</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		1.172.413	-130.563
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.252.413</b>	<b>-50.563</b>
Gæld til banker .....		1.000.000	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		273.173	54.923
Skyldig selskabsskat .....			0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		-7.579	33.311
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.265.594</b>	<b>88.234</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.265.594</b>	<b>88.234</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>2.518.007</b>	<b>37.671</b>

# Noter

## 1. Oplysning om eventualforpligtelser

Der er ikke eventualforpligtelser ud over det i årsrapporten oplyste.