

PORTEFØLJESELSKABET ApS

Bolbro Villavej 9
2960 Rungsted Kyst

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

23/04/2018

Peter Hauge Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden PORTEFØLJESELSKABET ApS
Bolbro Villavej 9
2960 Rungsted Kyst

CVR-nr: 33863616
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Ledelsen aflægger herved selskabets årsrapport for 2017.

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.

Selskabet har ændret regnskabspraksis fsa værdiansættelse.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Rungsted Kyst, den 19/04/2018

Direktion

Peter Miro Hauge Jensen

Tina Mørup Kehlet

Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

revisionen er 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 vurdereret dagsværdi. Dette er en ændring i forhold til sidste regnskabsår, hvor andelene blev målt til kostpris.

Ændringen betyder at resultatopgørelsen har en mer-indkomst i forhold til sidste år på kr. 8.590.328 hvilket fremgår af resultatopgørelsens post for ekstraordinære indtægter/omkostninger.

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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		519.215	343.396
Administrationsomkostninger		-473.503	-158.737
Andre driftsomkostninger		0	
Resultat af ordinær primær drift		45.712	184.659
Andre finansielle indtægter fra tilknyttede virksomheder		8.670.011	1.188.350
Øvrige finansielle omkostninger		-33.614	-40.598
Ordinært resultat før skat		8.682.109	1.332.411
Skat af årets resultat		0	-27.985
Årets resultat		8.682.109	1.304.426
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		8.682.109	1.304.426
I alt		8.682.109	1.304.426

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Erhvervede lignende rettigheder		214.286	257.143
Immaterielle anlægsaktiver i alt		214.286	257.143
Kapitalandele i associerede virksomheder		9.341.274	176.941
Deposita		13.961	0
Finansielle anlægsaktiver i alt		9.355.235	176.941
Anlægsaktiver i alt		9.569.521	434.084
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser			0
Tilgodehavender hos associerede virksomheder		1.106.878	0
Andre tilgodehavender		15.625	2.025.532
Tilgodehavender i alt		1.122.503	2.025.532
Andre værdipapirer og kapitalandele		0	0
Værdipapirer og kapitalandele i alt		0	0
Likvide beholdninger		10.102	58.391
Omsætningsaktiver i alt		1.132.605	2.083.923
Aktiver i alt		10.702.126	2.518.007

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.		80.000	80.000
Overført resultat		9.854.522	1.172.413
Egenkapital i alt		9.934.522	1.252.413
Gæld til banker		456.469	1.000.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser		33.437	273.173
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		277.698	-7.579
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		767.604	1.265.594
Gældsforpligtelser i alt		767.604	1.265.594
Passiver i alt		10.702.126	2.518.007