

# **PORTALHUSET ApS**

Dybsøvejen 18  
4750 Lundby

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

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

**22/05/2017**

---

**Susanne Sauer**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

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

**Påtegninger**

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

**Ledelsesberetning**

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

**Årsregnskab**

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

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

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

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden**

PORTALHUSET ApS  
Dybsøvejen 18  
4750 Lundby

CVR-nr: 35406174  
Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

**Bankforbindelse**

Møns Bank  
Vinhusgade 9  
4700 Næstved  
DK Danmark

# Ledespåtegning

Jeg har dags dato aflagt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Portalhuset ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver passiver, finansielle stilling, samt resultatet. Samtidig er det min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet fravælger stadig revisionspligten. Ledelsen anser betingelserne for opfyldt.

Svinø, den 22/05/2017

## Direktion

Susanne Edelsgaard Sauer

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift salg af reklameydelse.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat, -53.126 kr., anses for utilfredsstillende.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

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

# Anvendt regnskabspraksis

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

## Generelt

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser.

I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fodele 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 aflæggelse, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelse

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering /og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Selskabets ledelse har i henhold til bestemmelserne i årsregnskabsloven valgt ikke at vise nettoomsætningen.

### Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler mv.

### Bruttofortjeneste

Selskabet har i henhold til reglerne i årsregnskabslovens § 32 valgt at sammendrage posterene nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter samt andre eksterne omkostninger i posten "Bruttofortjeneste".

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger mv.

### Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og ændring i udskudt skat, herunder som følge af ændring i skattesats, 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.

## Balance

### Materielle anlægsaktiver

Grund måles til kostpris. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der afskrives ikke å grund.

Aktiver med en kostpris på under 12.900 kr. pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatop-

gørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsmkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter hhv. driftsmkostninger.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen. Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Gæld er målt til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Eksterne omkostninger .....		-51.624	-64.953
<b>Bruttoresultat .....</b>		<b>-51.624</b>	<b>-64.953</b>
Personaleomkostninger .....			0
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>-51.624</b>	<b>-64.953</b>
Andre finansielle indtægter .....		1.250	6.016
Øvrige finansielle omkostninger .....		-2.752	-11
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>-53.126</b>	<b>-58.948</b>
<b>Årets resultat .....</b>		<b>-53.126</b>	<b>-58.948</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat .....		-53.126	-58.948
<b>I alt .....</b>		<b>-53.126</b>	<b>-58.948</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Grunde og bygninger .....		88.240	88.240
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>88.240</b>	<b>88.240</b>
Andre værdipapirer og kapitalandele .....			62.500
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>			<b>62.500</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>88.240</b>	<b>150.740</b>
Råvarer og hjælpematerialer .....		11.000	
<b>Varebeholdninger i alt .....</b>		<b>11.000</b>	
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....			28.671
Andre tilgodehavender .....		31.168	15.848
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>31.168</b>	<b>44.519</b>
Likvide beholdninger .....		160	523
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>42.328</b>	<b>45.042</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>130.568</b>	<b>195.782</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....		80.000	80.000
Overført resultat .....		-148.586	-66.697
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>-68.586</b>	<b>13.303</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		744	23.328
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		198.410	159.151
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>199.154</b>	<b>182.479</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>199.154</b>	<b>182.479</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>130.568</b>	<b>195.782</b>