

Vallensbæk Portservice ApS

Kollerupvej 7

2665 Vallensbæk Strand


CVR-nr. 36 72 10 30

Årsrapport

1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling

Den 15. maj 2017

Direktør

Lars Majaard

Selskabsoplysninger

Selskab

Vallensbæk Portservice ApS

Kollerupvej 7

2665 Vallensbæk Strand

CVR-nr.: 36 72 10 30

Hjemstedskommune: Vallensbæk

Direktion

Lars Majgaard

Revision

Advisor Revision

Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab

Århusgade 88, 5. sal

2100 København Ø

Ledelsespåtegning

Vi har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 for Vallensbæk Portservice ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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

Ledelsen anser, at betingelserne for fravalg af revision fortsat er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Vallensbæk den 15. maj 2017

Direktion

Lars Mejsgaard

Revisors erklæring om opstilling af Vallensbæk Portservice ApS

Til den daglige ledelse i Vallensbæk Portservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Vallensbæk Portservice ApS for regnskabsåret 1. januar 2016 – 31. december 2016 grundlag af virksomhedens bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410 , Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabspraksis. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Ethiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

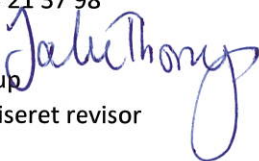
Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er Deres ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtet til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, De har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med den regnskabspraksis, der er beskrevet i årsregnskabet under anvendt regnskabs praksis.

Vallensbæk, den 15. maj 2017

Advisor Revision
Statsautoriseret Revisionsanpartsselskab
CVR.nr. 34 21 37 98

Jahn Thorup
statsautoriseret revisor



Ledelsesberetning

Hovedaktivitet

Selskabets hovedaktivitet består i salg og service af garage- og industriporte amt anden hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 69.203 efter skat, hvilket er tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 611.439 og en egenkapital på kr.246.359.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017 er positiv.

Særlige forhold vedrørende regnskabsåret 2016

Der har ikke været særlige forhold i regnskabsåret.

Hændelser efter regnskabsårets udløb:

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet forhold, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsregnskabet.

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er som beskrevet nedenfor.

Selskabets årsregnskab er aflagt i DKK.

Generelt om indregning og måling

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 som følge af en tidligere begivenhed 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 retslig eller faktisk forpligtelse, og 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.

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 årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver bliver gennemgået årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis det er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risiko overgang til køber har fundet sted. Nettoomsætning indregnes eksklusive moms, afgifter og rabatter i forbindelse med salget.

Vareforbrug / ændring i lagre af færdigvarer

Vareforbruget omfatter ændringer i lager og omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Omfatte de omkostninger, der er medgået til at opnå årets omsætning. I kostprisen indgår råvarer, hjælpematerialer, færdigvarer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger, såsom vedligeholdelse og afskrivninger m.v. samt drift, administration og ledelse af fabrikker.

Andre eksterne omkostninger

Omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration og lokaler m.v.

Finansielle poster

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

Skat

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

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

Udskudt skat indregnes af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet og alle moderselskabets øvrige danske dattervirksomheder. Den aktuelle selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster.

Moderselskabet og de danske koncernvirksomhederne er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomster. Moderselskabet fungerer som administrationselskab for sambeskatningskredsen, således at moderselskabet foreslår afregningen af skatter mv. til de danske skattemyndigheder.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen og omkostninger til klargøring af aktivet indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Biler, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinier som ejede aktiver og er anført som en selvstændig kolonne under note 1.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	år
---	---	----

Materielle anlægsaktiver nedskrives til genindvindingsværdi, såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris, opgjort efter FIFO-metoden, eller nettorealiseringsværdi, hvor denne er lavere.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Kostpris for fremstillede færdigvarer, samt varer under fremstilling, omfatter kostpris for råvarer, hjælpermateriale, direkte løn og direkte produktionsomkostninger.

Nettorealiseringsværdi for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget, og fastsættes under hensyntagen til omsættelighed, ukurans og udvikling i forventet salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

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

Udbytte

Forslag til udbytte for regnskabsåret indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. Forslag 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 opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudt skat måles på grundlag af de 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

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for 2016

Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttoresultat	688.318	345.424
1 Personaleomkostninger	-603.721	-313.224
2 Af- og nedskrivninger	<u>-5.686</u>	<u>-31.250</u>
Resultat af ordinær primær drift	78.911	950
3 Andre finansielle indtægter	225	164
3 Øvrige finansielle omkostninger	<u>-3.884</u>	<u>-59</u>
Ordinært resultat før skat	75.252	1.055
4 Skat af ordinært resultat	<u>-6.049</u>	<u>-1.436</u>
Årets resultat	<u>69.203</u>	<u>-381</u>
Forslag til resultatdisponering		
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	0	0
Overført resultat	<u>69.203</u>	<u>-381</u>
	<u>69.203</u>	<u>-381</u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 kr.
5 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>251.114</u>	<u>25.000</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>251.114</u>	<u>25.000</u>
Anlægsaktiver	<u>251.114</u>	<u>25.000</u>
Fremstillede varer og handelsvarer	<u>184.977</u>	<u>79.605</u>
Varebeholdninger	<u>184.977</u>	<u>79.605</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	54.816	0
Tilgodehavende hos tilknyttede virksomheder	0	0
Udskudt skat, skatteaktiv	2.836	3.781
Andre tilgodehavender	<u>22.284</u>	<u>0</u>
Tilgodehavender	<u>79.936</u>	<u>3.781</u>
Likvide beholdninger	<u>95.412</u>	<u>172.775</u>
Omsætningsaktiver	<u>360.325</u>	<u>256.161</u>
Aktiver	<u><u>611.439</u></u>	<u><u>281.161</u></u>

Balance pr. 31. december 2016

Note	2016 kr.	2015 kr.
Selskabskapital	50.000	50.000
Overkurs ved stiftelse	127.537	127.537
Overført resultat	68.822	-381
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	<u>0</u>	<u>0</u>
6 Egenkapital	<u>246.359</u>	<u>177.156</u>
Leasingforpligtelser	<u>208.425</u>	<u>0</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>208.425</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	64.847	6.713
Gæld til tilknyttede virksomheder	3.845	5.217
Selskabsskat	0	0
Anden gæld	<u>87.963</u>	<u>92.075</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>156.655</u>	<u>104.005</u>
Gældsforpligtelser	<u>365.080</u>	<u>104.005</u>
Passiver	<u>611.439</u>	<u>281.161</u>
	Note	
Pantsætninger og sikkerheder	7	
Eventualposter mv.	8	
Nærtstående parter	9	

Noter**1 Personaleomkostninger**

	2016	2015
	kr.	kr.
Løn og gager	509.121	302.606
Personaleomkostninger m.v.	89.112	9.298
Andre sociale omkostninger	5.488	1.320
	<u>603.721</u>	<u>0</u>
I alt	<u>603.721</u>	<u>313.224</u>
Gennemsnitligt antal medarbejdere	<u>1</u>	<u>1</u>

2 Af- og nedskrivninger

Afskrivninger af materielle anlægsaktiver	<u>5.686</u>	<u>31.250</u>
I alt	<u>5.686</u>	<u>31.250</u>

3 Finansielle poster

Andre finansielle indtægter	225	164
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	0	0
Øvrige finansielle omkostninger	-3.884	-59
Renteomkostninger til tilknyttede virksomheder	<u>0</u>	<u>0</u>
I alt	<u>-3.659</u>	<u>105</u>

4 Skat af ordinært resultat

Skat af årets resultat	5.104	5.217
Årets regulering af udskudt skat	<u>945</u>	<u>-3.781</u>
I alt	<u>6.049</u>	<u>1.436</u>

Udskudt skat

Udskudt skat hviler på følgende poster:

Materielle anlægsaktiver	12.890	17.187
Skattemæssige underskud	<u>0</u>	<u>0</u>

I alt	<u>12.890</u>	<u>17.187</u>
-------	---------------	---------------

Hensættelse til udskudt skat, 22%	<u>2.836</u>	<u>3.781</u>
-----------------------------------	--------------	--------------

Udskudt skat er aktiveret.

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg mv. kr.	Leasing- aktiver kr.
Kostpris 1. januar 2016	100.000	0
Tilgang	0	256.800
Afgang	<u>-100.000</u>	<u>0</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>0</u>	<u>256.800</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	0	0
Årets opskrivninger	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	75.000	0
Årets afskrivninger	0	5.686
Tilbageførsel ved afgang	<u>-75.000</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>5.686</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u><u>0</u></u>	<u><u>251.114</u></u>
Regnskabsmæssig værdi 1. januar 2016	<u><u>25.000</u></u>	<u><u>0</u></u>

6 Egenkapital

	Egenkapital 1. januar 2016	Overført resultat	Udloddet ordinært udbytte 2016	Egenkapital 31. december 2016
Selskabskapital	50.000	0	0	50.000
Overkurs ved stiftelse	127.537	0	0	127.537
Overført resultat	-381	69.203	0	68.822
Foreslået udbytte	0	0	0	0
I alt	177.156	69.203	0	246.359

7 Pantsætninger og sikkerheder

Selskabet har ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser

8 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet LM Holding 2008 ApS som administrationsselskab. Selskabet hæfter solidarisk med andre sambeskattede selskaber i koncernen for betaling af selskabsskatter og kildeskatter i sambeskatningskredsen.

Selskabet har ingen eventual-, garanti- kautions- eller leasingforpligtelser.

9 Ejerforhold

Følgende anpartshavere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af anpartskapital:

LM Holding 2008 ApS
Kollerupvej 7
2665 Vallensbæk Strand