
ES PORT DK P/S

CVR-nr.: 31371767

Ivar Huitfeldts Vej 4
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2023 - 31. december 2023

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

22/02/2024

Michael Clemmensen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ES PORT DK P/S
Ivar Huitfeldts Vej 4
5700 Svendborg

CVR-nr.: 31371767
Regnskabsår: 01/01/2023 - 31/12/2023

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2023 - 31. december 2023 for ES PORT DK P/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Kolding, den 22/02/2024

Direktion

Lisbeth Storm Hansen

Bestyrelse

Peter Ørnfeldt Thomsen

Christian Kronberg Thomsen

Michael Clemmensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets formål er at erhverve, eje og drive ferielejlighed i Puerto de Andratx, Mallorca samt hermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets drift har udviklet sig som forventet. Årets drift anses for mindre tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabets afslutning

Ingen.

Anvendt regnskabspraksis

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

Generelt

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs.

Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta omregnes til balancedagens valutakurs.

Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Anlægsaktiver, der er købt i fremmed valuta, måles til kursen på transaktionsdagen.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter opkrævede bidrag vedrørende årets drift.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter administrationsomkostninger, samt driftsomkostninger vedrørende lejligheden.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab på gæld og transaktioner i fremmed valuta.

Skat af årets resultat

Selskabet er ikke et selvstændigt skattesubjekt, hvorfor der ikke er indarbejdet skat.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

Ferielejlighed og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Der afskrives på oprindelig ejendom over 50 år.

Større renoveringer afskrives over den forventede brugsperiode - 15-20 år.

Inventar 5 - 10 år.

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

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvendingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Periodeafgrænsningsposter

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

Egenkapital

Består af selskabskapital og overført resultat.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealisationsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2023 - 31. dec. 2023

	Note	2023 kr.	2022 kr.
Nettoomsætning		292.000	252.000
Andre driftsindtægter		6.000	
Eksterne omkostninger		-133.549	-96.913
Bruttoresultat		164.451	161.087
Personaleomkostninger		-18.000	-16.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-57.358	-53.547
Resultat af ordinær primær drift		89.093	91.540
Øvrige finansielle omkostninger		-144.360	-188.194
Ordinært resultat før skat		-55.267	-96.654
Årets resultat		-55.267	-96.654
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-55.267	-96.654
I alt		-55.267	-96.654

Balance 31. december 2023

Aktiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Grunde og bygninger		3.712.244	3.721.976
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		21.308	15.435
Materielle anlægsaktiver i alt		3.733.552	3.737.411
Anlægsaktiver i alt		3.733.552	3.737.411
Andre tilgodehavender		0	6.000
Periodeafgrænsningsposter		2.200	2.200
Tilgodehavender i alt		2.200	8.200
Likvide beholdninger		0	153.499
Omsætningsaktiver i alt		2.200	161.699
AKTIVER I ALT		3.735.752	3.899.110

Balance 31. december 2023

Passiver

	Note	2023	2022
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		1.472.000	1.472.000
Overført resultat		-637.044	-581.777
Egenkapital i alt		834.956	890.223
Gæld til banker		0	2.340.339
Ansvarlig lånekapital		128.000	128.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		128.000	2.468.339
Gæld til banker		531.911	
Leverandører af varer og tjenesteydelser			61.930
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		563.360	
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		1.677.525	478.618
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.772.796	540.548
Gældsforpligtelser i alt		2.900.796	3.008.887
PASSIVER I ALT		3.735.752	3.899.110

Noter

1. Oplysning om eventualforpligtelser

Kontraktlige forpligtelser og eventualposter m.v.

Eventualforpligtelser

Ingen.

Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

Nærtstående parter

ES PORT DK P/S' nærtstående parter omfatter følgende:

Bestemmende indflydelse

Ingen.

Øvrige nærtstående parter, som virksomheden har haft transaktioner med

Selskabets kapitalejere.

Selskabets transaktioner med nærtstående parter

Selskabets kapitalejere anvender lejligheden og betaler herfor.

Der er ydet lån fra PDA af 25/3 2008 ApS 128.000 kr., der er forrentet med 8 %.

Der er ydet administrativ assistance fra ES PORT DK P/S til PDA af 25/3 2008 ApS, hvor der modtages et honorar.

2. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Gennemsnitligt antal ansatte

2023

1