

ES PORT DK P/S

CVR-nr.: 31371767

Ivar Huitfeldts Vej 4
5700 Svendborg

Årsrapport
1. januar 2021 - 31. december 2021

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

24/02/2022

Søren Hansen
Dirigent

Indhold

Virksomhedsoplysninger

Virksomhedsoplysninger

Påtegninger

Ledelsespåtegning

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis

Resultatopgørelse

Balance

Noter

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden ES PORT DK P/S
Ivar Huitfeldts Vej4
5700Svendborg

CVR-nr: 31371767
Regnskabsår: 01/01/2021 - 31/12/2021

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2021 - 31. december 2021 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.

Odense , den 24/02/2022

Direktion

Lisbeth Storm Hansen

Bestyrelse

Alfred Karl Peter Lage

Michael Clemmensen

Søren Hansen

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 - bortset fra valutakursregulering på lån. 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 - køkken 15 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 nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2021 - 31. dec. 2021

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Nettoomsætning		224.000	196.000
Andre driftsindtægter		6.000	6.000
Eksterne omkostninger		-94.093	-56.705
Bruttoresultat		135.907	145.295
Personaleomkostninger		-16.000	-16.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-51.338	-51.338
Resultat af ordinær primær drift		68.569	77.957
Andre finansielle indtægter		0	9.364
Øvrige finansielle omkostninger		-165.277	-68.230
Ordinært resultat før skat		-96.708	19.091
Årets resultat		-96.708	19.091
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		-96.708	19.091
I alt		-96.708	19.091

Balance 31. december 2021

Aktiver

	Note	2021 kr.	2020 kr.
Grunde og bygninger		3.769.035	3.781.413
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		4.279	8.559
Materielle anlægsaktiver i alt		3.773.314	3.789.972
Anlægsaktiver i alt		3.773.314	3.789.972
Andre tilgodehavender			0
Periodeafgrænsningsposter		2.200	2.200
Tilgodehavender i alt		2.200	2.200
Likvide beholdninger		77.767	112.189
Omsætningsaktiver i alt		79.967	114.389
AKTIVER I ALT		3.853.281	3.904.361

Balance 31. december 2021

Passiver

	Note	2021	2020
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		1.472.000	1.472.000
Overført resultat		-485.123	-388.416
Egenkapital i alt		986.877	1.083.584
Gæld til banker		2.222.635	2.123.283
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		128.000	128.000
Langfristede gældsforpligtelser i alt		2.350.635	2.251.283
Leverandører af varer og tjenesteydelser		34.200	50.100
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		481.569	519.394
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		515.769	569.494
Gældsforpligtelser i alt		2.866.404	2.820.777
PASSIVER I ALT		3.853.281	3.904.361

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

2021

0

Der er ingen ansatte - direktionen oppebærer et vederlag.