



DM Portservice ApS

Nøddevej 10
4171 Glumsø

CVR-nr. 10 14 18 26

Årsrapport for 2016
(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2017

Dan Engelsted Petersen
dirigent



Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	5
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	9
Balance 31. december	10
Noter til årsrapporten	12



Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for DM Ports Service ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter min opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Ledelsen indstiller til generalforsamlingen, at årsregnskabet for 2017 ikke skal revideres. Ledelsen anser betingelserne for at undlade revision for opfyldt.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Glumsø, den 31. maj 2017

Direktion

Dan Engelsted Petersen
direktør

Generalforsamlingen har besluttet, at årsregnskabet for det kommende regnskabsår ikke skal revideres.



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i DM Portservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for DM Portservice ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 virksomhedens 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, virksomheden har givet os til brug for at opstille årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Roskilde, den 31. maj 2017

Algade Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
CVR-nr. 35 66 39 16

Mick Andersen
Registreret revisor, FSR - danske revisorer



Selskabsoplysninger

Selskabet

DM Portservice ApS
Nøddevej 10
4171 Glumsø

CVR-nr.: 10 14 18 26
Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december
Stiftet: 1. juli 2006
Regnskabsår: 13. regnskabsår
Hjemsted: Næstved

Direktion

Dan Engelsted Petersen, direktør

Revisor

Algade Revision
Registreret Revisionsanpartsselskab
Algade 33, 1
4000 Roskilde



Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er køb og salg, håndværks- og montageopgaver og dermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016 udviser et overskud på kr. 19.615, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en egenkapital på kr. 164.178.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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



Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for DM Portservice ApS for 2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016 er aflagt i kr.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover 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 fordele 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.

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 eksisterede på balancedagen.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.



Anvendt regnskabspraksis

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

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

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiell leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

Den aktuelle danske selskabsskat fordeles ved afregning af sambeskatningsbidrag mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster. I tilknytning hertil modtager virksomheder med skatemæssigt underskud sambeskatningsbidrag fra virksomheder, der har kunnet anvende dette underskud til nedsættelse af eget skatemæssigt overskud.



Anvendt regnskabspraksis

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

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

	Brugstid	Restværdi
Øvrige bygninger	50 år	0-10 %
Produktionsanlæg og maskiner	5 år	0-5 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-3 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.900 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Deposita måles til kostpris.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.



Anvendt regnskabspraksis

Gældsforpligtelser

Prioritetsgæld er således målt til amortiseret kostpris, der for kontantlån svarer til lånets restgæld. For obligationslån svarer amortiseret kostpris til en restgæld beregnet som lånets underliggende kontantværdi på lånoptagelsestidspunktet reguleret med en over afdragstiden foretaget amortisering af lånets kursregulering på optagelsestidspunktet.

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



Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Bruttofortjeneste		2.375.410	1.716.600
Personaleomkostninger	1	<u>-2.177.976</u>	<u>-1.527.333</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		197.434	189.267
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-119.629</u>	<u>-42.594</u>
Resultat før finansielle poster		77.805	146.673
Finansielle indtægter		2.882	125
Finansielle omkostninger		<u>-51.811</u>	<u>-70.954</u>
Resultat før skat		28.876	75.844
Skat af årets resultat		<u>-9.261</u>	<u>-23.025</u>
Årets resultat		<u>19.615</u>	<u>52.819</u>
Overført resultat		<u>19.615</u>	<u>52.819</u>
		<u>19.615</u>	<u>52.819</u>



Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger		992.493	976.448
Produktionsanlæg og maskiner		57.561	68.326
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		<u>67.699</u>	<u>35.124</u>
Materielle anlægsaktiver	2	<u>1.117.753</u>	<u>1.079.898</u>
Deposita		<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>12.000</u>	<u>12.000</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>1.129.753</u>	<u>1.091.898</u>
Færdigvarer og handelsvarer		<u>42.500</u>	<u>42.500</u>
Varebeholdninger		<u>42.500</u>	<u>42.500</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		156.221	317.404
Periodeafgrænsningsposter		<u>0</u>	<u>9.425</u>
Tilgodehavender		<u>156.221</u>	<u>326.829</u>
Likvide beholdninger		<u>536.640</u>	<u>168.434</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>735.361</u>	<u>537.763</u>
Aktiver i alt		<u>1.865.114</u>	<u>1.629.661</u>



Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2016</u> kr.	<u>2015</u> kr.
Passiver			
Selskabskapital		125.000	125.000
Overført resultat		39.178	19.564
Egenkapital	3	<u>164.178</u>	<u>144.564</u>
Hensættelse til udskudt skat	4	3.906	9.583
Hensatte forpligtelser i alt		<u>3.906</u>	<u>9.583</u>
Gæld til realkreditinstitutter		452.429	486.081
Langfristede gældsforpligtelser	5	<u>452.429</u>	<u>486.081</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	34.516	34.515
Leverandører af varer og tjenesteydelser		203.135	52.908
Gæld til tilknyttede virksomheder		528.575	550.233
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		18.677	18.427
Selskabsskat		0	4.644
Anden gæld		459.698	328.706
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.244.601</u>	<u>989.433</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.697.030</u>	<u>1.475.514</u>
Passiver i alt		<u>1.865.114</u>	<u>1.629.661</u>
Eventualposter m.v.	6		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	7		



Noter

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	kr.	kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	1.828.322	1.289.740
Pensioner	226.116	153.137
Andre omkostninger til social sikring	78.668	40.901
Andre personaleomkostninger	<u>44.870</u>	<u>43.555</u>
	<u>2.177.976</u>	<u>1.527.333</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>6</u>	<u>5</u>

2 Materielle anlægsaktiver

	<u>Grunde og bygninger</u>	<u>Produktionsan- læg og maski- ner</u>	<u>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</u>
Kostpris 1. januar 2016	1.039.415	305.619	64.924
Tilgang i årets løb	<u>37.585</u>	<u>62.949</u>	<u>56.950</u>
Kostpris 31. december 2016	<u>1.077.000</u>	<u>368.568</u>	<u>121.874</u>
Opskrivninger 1. januar 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Opskrivninger 31. december 2016	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2016	62.967	237.293	29.800
Årets afskrivninger	<u>21.540</u>	<u>73.714</u>	<u>24.375</u>
Af- og nedskrivninger 31. december 2016	<u>84.507</u>	<u>311.007</u>	<u>54.175</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2016	<u>992.493</u>	<u>57.561</u>	<u>67.699</u>



Noter

3 Egenkapital

	Selskabs- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2016	125.000	19.563	144.563
Årets resultat	0	19.615	19.615
Egenkapital 31. december 2016	125.000	39.178	164.178

Selskabskapitalen består af 125.000 anparter à nominelt kr. 1. Ingen anparter er tillagt særlige rettigheder.

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.



Noter

4 Hensættelse til udskudt skat

Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2016	3.906	9.583
Hensættelse til udskudt skat 31. december 2016	3.906	9.583

Immaterielle anlægsaktiver	3.906	0
Skattemæssigt underskud	0	9.583
	3.906	9.583

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2016	Gæld 31. december 2016	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Gæld til realkreditinstitutter	520.596	486.945	34.516	362.500
	520.596	486.945	34.516	362.500

6 Eventualposter m.v.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet Engelsted Petersen Holding, Glumsø ApS (Administrationsselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2013 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 1. juli 2012 eller senere.

7 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for gæld til realkreditinstitutter, er der givet pant i grunde og bygninger.