

DANSK PORT SERVICE, KOLDING APS

CARL PLOUGS VEJ 102

6000 KOLDING

ÅRSRAPPORT FOR PERIODEN 01.01.2016 - 31.12.2016

13. REGNSKABSÅR

CVR. NR. 27 74 76 20

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 11. april 2017

Per Jespersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Den uafhængige revisors erklæringer	5
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse 01.01.2016 - 31.12.2016	12
Balance pr. 31.12.2016	13
Noter til årsregnskabet	15

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet Dansk Port Service, Kolding ApS
Carl Plougs vej 102
6000 Kolding

Telefon: 75 50 51 81

Telefax: 75 50 83 43

CVR-nr.: 27 74 76 20

Stiftet: 30. april 2004

Hjemsted: Kolding

Regnskabsår: 01.01 - 31.12

Direktion Per Jespersen

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding
Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Middelfart Sparekasse
Buen 7
6000 Kolding

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2016 for selskabet Dansk Port Service, Kolding ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 8. februar 2017

I direktionen

Per Jespersen

844/1/PL/HT

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Til kapitalejer i Dansk Port Service, Kolding ApS

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Port Service, Kolding ApS for regnskabsåret 2016. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorer standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerets etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Kolding, den 8. februar 2017

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets vigtigste forretningsområde er salg og montage af porte og hermed beslægtet virksomhed.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 234.395, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 4.733.695 og en egenkapital på kr. 1.677.785.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

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

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2017

Det forventes, at selskabet vil kunne fastholde nuværende aktivitetsniveau og indtjening.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B og er aflagt i danske kroner.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

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 retlig 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

RESULTATOPGØRELSE

Resultatopgørelsen er opstillet artsopdelt.

Omsætningen m.v. er ikke vist i det eksterne selskabsregnskab på grund af selskabets særlige konkurrencemæssige situation.

Indtægtskriterium

Indtægter og omkostninger er periodiseret således, at de dækker perioden frem til regnskabsårets udløb.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Bruttoresultat

Bruttoresultat indeholder nettoomsætning, ændring i lagre, andre driftsindtægter samt eksterne omkostninger.

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsudgifter

Andre eksterne omkostninger indeholder produktionsomkostninger, lokaleomkostninger, salgsomkostninger, autoomkostninger, administrationsomkostninger og tab på debitorer m.v.

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 inkluderer renter samt tillæg og godtgørelse under a/contoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og årets udskudte skat, 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22,0%.

Under hensatte forpligtelser er der afsat udskudt skat med 22,0% af alle midlertidige forskelle mellem skattemæssige og regnskabsmæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Driftsmateriel og inventar, der består af maskiner, inventar og biler – herunder leasingsaktiver, måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostpris med fradrag af evt. restværdi og nedskrivninger. Aktiverne afskrives over deres forventede økonomiske brugstid med følgende afskrivningsprincipper og satser:

Driftsmateriel: 15-25% lineært.

Varevogne: 20% lineært.

Personvogne: 15-20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Finansielt leasede aktiver

Finansielt leasede aktiver indregnes i balancen. På anskaffelsestidspunktet måles aktiverne til dagsværdi eller til nutidsværdien af de fremtidige leasingsydelser, hvis denne er lavere.

Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingsaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne.

Finansielt leasede aktiver afskrives som virksomhedens øvrige materielle anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingsforpligtelse indregnes i balancen som en gældspost, og leasingydelsernes rentedel omkostningsføres i resultatopgørelsen.

Ved operationel leasing omkostningsføres leasingsydelserne lineært over leasingsperioden.

Finansielle anlægsaktiver

Værdipapirer, andre kapitalandele, deposita mv. måles til dagsværdien på balancedagen, når denne kan opgøres pålideligt. Hvor det ikke er muligt at opgøre dagsværdi, måles værdipapirer, andre kapitalandele og deposita til kostpris.

Såvel realiserede som urealiserede kursreguleringer er indregnet i resultatopgørelsen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer m.v. måles til kostpris eller til nettorealiseringsværdi, såfremt denne er lavere.

Kostprisen beregnes efter FIFO-princippet, der medfører, at de seneste erhvervede varer anses for værende i beholdning.

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealiseringsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad. Færdiggørelsesgraden opgøres efter en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade.

Modtagne betalinger ved a/contofaktureringer er fratrukket i posten.

Likvider

Likvider omfatter kontantbeholdning samt indestående i pengeinstitutter.

Gældsforpligtelser i øvrigt

Øvrige gældsforpligtelser måles til kostpris på tidspunktet for stiftelse af gældsforholdet.

Efterfølgende måles gældsforpligtelserne til amortiseret kostpris, hvilket for korte og uforrentede gældsposter samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser normalt svarer til den nominelle værdi.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2016 - 31.12.2016

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BRUTTORESULTAT	4.212.806	3.898.653
1 Personalemkostninger	-3.420.949	-3.200.353
2 Afskrivninger	-441.069	-440.651
DRIFTSRESULTAT	350.788	257.649
Finansielle indtægter	894	1.212
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-9.605	-1.896
Finansielle omkostninger	-36.643	-83.379
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	305.434	173.586
3 Skat af årets resultat	-71.039	-38.920
ÅRETS RESULTAT	234.395	134.666
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	150.000
Overført resultat	34.395	-15.334
DISPONERET I ALT	234.395	134.666

BALANCE PR. 31.12.2016

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.558.345	1.625.565
MATERIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.558.345	1.625.565
Andre tilgodehavender	55.000	55.000
FINANSIELLE ANLÆGSAKTIVER I ALT	55.000	55.000
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.613.345	1.680.565
Varelager	652.248	686.578
VAREBEHOLDNINGER I ALT	652.248	686.578
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.334.479	1.846.479
Andre tilgodehavender	5.000	11.900
Periodeafgrænsningsposter	61.406	62.976
TILGODEHAVENDER I ALT	2.400.885	1.921.355
LIKVIDE BEHOLDNINGER	67.217	241.287
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.120.350	2.849.220
AKTIVER I ALT	4.733.695	4.529.785

BALANCE PR. 31.12.2016

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.352.785	1.318.391
Afsat udbytte for regnskabsåret	200.000	150.000
5 EGENKAPITAL I ALT	<u>1.677.785</u>	<u>1.593.391</u>
Hensættelser til udskudt skat	76.817	79.004
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	<u>76.817</u>	<u>79.004</u>
Kreditinstitutter	741.946	985.039
6 LANGFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>741.946</u>	<u>985.039</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	404.240	277.731
Kreditinstitutter	1.036	13.990
Leverandører af varer og tjenesteydelser	410.024	457.098
Gæld til tilknyttede virksomheder	480.013	201.369
Selskabsskat	75.715	42.533
Anden gæld	866.119	879.630
KORTFRISTEDE GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.237.147</u>	<u>1.872.351</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	<u>2.979.093</u>	<u>2.857.390</u>
PASSIVER I ALT	<u>4.733.695</u>	<u>4.529.785</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.787.372	2.594.868
Pensioner	477.704	479.464
Andre omkostninger til social sikring	43.686	46.547
Andre personaleomkostninger	112.187	79.474
I ALT	<u>3.420.949</u>	<u>3.200.353</u>
Gennemsnitlig antal medarbejdere	6,3	6,5
2 Afskrivninger		
Småanskaffelser	50.758	44.794
Driftsmateriel	18.090	17.459
Varevogn	277.290	251.619
Personvogn.....	100.831	100.069
Tab ved salg af driftsmidler.....	0	65.065
Fortjeneste ved salg af driftsmidler.....	-5.900	-38.355
I ALT	<u>441.069</u>	<u>440.651</u>
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	73.226	41.055
Årets ændring i udskudt skat	-2.187	-2.135
ÅRETS SKAT I ALT	<u>71.039</u>	<u>38.920</u>

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2016	2.556.474	2.314.214
Tilgang 2016	328.991	1.179.651
Afgang 2016	-28.800	-937.391
KOSTPRIS PR. 31.12.2016	<u>2.856.665</u>	<u>2.556.474</u>
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2016	930.909	1.056.941
Afskrivninger på udgåede aktiver	-28.800	-495.179
Afskrivninger i 2016	396.211	369.147
SAMLEDE AFSKRIVNINGER PR. 31.12.2016	<u>1.298.320</u>	<u>930.909</u>
REGNSKABSMÆSSIG VÆRDI PR. 31.12.2016.....	<u>1.558.345</u>	<u>1.625.565</u>
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	1.338.449	1.469.416
Gæld på leasede aktiver udgør	1.146.186	1.262.770

Pantsætninger og behæftelser af de materielle anlægsaktiver fremgår af note 7.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
5 Egenkapital		Indevær- ende år
Selskabskapital		
Saldo primo		125.000
Saldo ultimo		125.000
Foreslået udbytte		
Saldo primo		150.000
Betalt udbytte.....		-150.000
Udbytte		200.000
Saldo ultimo		200.000
Overført resultat		
Saldo primo		1.318.391
Ændringer i løbet af regnskabsåret		34.394
Saldo ultimo		1.352.785
Egenkapital ultimo		1.677.785

Selskabskapitalen består af 125 kapitalandele á kr. 1.000. Ingen kapitalandele er tillagt særlige rettigheder.

6 **Langfristede gældsforpligtelser**

Den langfristede gæld forfalder således:

Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	1.146.186	1.262.770
Heraf kortfristet del	-404.240	-277.731
I ALT	741.946	985.039

7 **Sikkerheder og pantsætninger**

Middelfart Sparekasse har noteret sekundær pant i leasede aktiver.

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
8 Eventualforpligtelser		
Der er indgået huslejeaftale med en årlig leje på kr. 219.450. Aftalen kan opsiges med 3 mdrs. varsel.		
Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.		