

Dansk Port service, Kolding ApS

Carl Plougs vej 102
6000 Kolding

Årsrapport for perioden 01.01.2020 - 31.12.2020

17. regnskabsår

CVR. nr. 27 74 76 20

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 24. juni 2021

Per Jespersen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

Selskabsoplysninger	3
---------------------	---

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	5
---	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	7
-------------------	---

Resultatopgørelse 01.01.2020 - 31.12.2020	8
---	---

Balance pr. 31.12.2020	9
------------------------	---

Egenkapitalopgørelse pr. 31.12.2020	11
-------------------------------------	----

Noter til årsregnskabet	12
-------------------------	----

Anvendt regnskabspraksis	14
--------------------------	----

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 2020 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 2020.

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

Jeg indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 22. maj 2021

I direktionen

Per Jespersen

844/1/PL/SP

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

Til kapitalejerne i Dansk Port service, Kolding ApS

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Dansk Port service, Kolding ApS for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31.12.2020 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01.01.2020 - 31.12.2020 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

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. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

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 for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi 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 UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING OM UDVIDET GENNEMGANG

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 væsentlig 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 22. maj 2021

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

mne18078

LEDELSEBERETNING

Hovedaktivitet

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

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 312.963, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 5.319.303 og en egenkapital på kr. 1.963.560.

Betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets udløb

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af årsrapporten. Vi henviser dog til den forventede udvikling i det kommende regnskabsår.

Resultatfordeling

Forslag til fordeling af årets resultat fremgår af resultatopgørelsen.

Den forventede udvikling i regnskabsåret 2021

Selskabets ledelse kan på grundlag af det verdensomspændende COVID19 udbrud ikke vurdere hvilken indflydelse, dette kan medføre for kommende års aktivitetsniveau og indtjening.

RESULTATOPGØRELSE

01.01.2020 - 31.12.2020

<u>NOTE</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
BRUTTORESULTAT	5.402.176	5.138.304
1 Personalemkostninger	-4.386.029	-4.261.028
2 Afskrivninger	-530.551	-407.995
Driftsresultat	485.596	469.281
Finansielle indtægter	307	119
Finansielle omkostninger fra tilknyttede virksomheder	-23.539	-30.427
Finansielle omkostninger	-57.093	-40.393
Ordinært resultat før skat	405.271	398.580
3 Skat af årets resultat	-92.308	-90.858
ÅRETS RESULTAT	312.963	307.722
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
Overført resultat	112.963	107.722
DISPONERET I ALT	312.963	307.722

BALANCE PR. 31.12.2020

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	1.363.791	1.721.910
Materielle anlægsaktiver i alt	1.363.791	1.721.910
Andre tilgodehavender	64.750	64.750
Finansielle anlægsaktiver i alt	64.750	64.750
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.428.541	1.786.660
Varelager	602.948	612.130
Varebeholdninger i alt	602.948	612.130
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	2.516.713	1.543.091
Igangværende arbejder fremmed regning	0	1.096.016
Andre tilgodehavender	6.000	6.000
Periodeafgrænsningsposter	62.061	63.062
Tilgodehavender i alt	2.584.774	2.708.169
Likvide beholdninger	703.040	102.961
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.890.762	3.423.260
AKTIVER I ALT	5.319.303	5.209.920

BALANCE PR. 31.12.2020

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Selskabskapital	125.000	125.000
Overført resultat	1.638.560	1.525.597
Afsat udbytte for regnskabsåret	200.000	200.000
EGENKAPITAL I ALT	1.963.560	1.850.597
Hensættelser til udskudt skat	63.026	88.053
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	63.026	88.053
Kreditinstitutter	615.968	811.994
5 Langfristede gældsforpligtelser i alt	615.968	811.994
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	244.321	383.132
Kreditinstitutter	11.015	16.232
Leverandører af varer og tjenesteydelser	427.249	368.072
Gæld til tilknyttede virksomheder	281.235	809.496
Selskabsskat	120.225	53.581
Anden gæld	1.592.704	828.763
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	2.676.749	2.459.276
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	3.292.717	3.271.270
PASSIVER I ALT	5.319.303	5.209.920

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 31.12.2020

	<u>Indevær- ende år</u>
Egenkapital	
Selskabskapital	
Saldo primo	125.000
Saldo ultimo	125.000
Foreslået udbytte	
Saldo primo	200.000
Betalt udbytte	-200.000
Udbytte	200.000
Saldo ultimo	200.000
Overført resultat	
Saldo primo	1.525.597
Årets resultat	112.963
Saldo ultimo	1.638.560
Egenkapital ultimo	1.963.560

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
1 Personalemkostninger		
Lønninger	3.399.377	3.417.069
Pensioner	852.200	647.968
Andre omkostninger til social sikring	63.491	70.956
Andre personaleomkostninger	70.961	125.035
Personaleomkostninger i alt	4.386.029	4.261.028
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	8,0	8,0
2 Afskrivninger		
Driftsmateriel	35.782	36.479
Varevogn	353.075	249.538
Personvogn	141.694	121.978
Afskrivninger i alt	530.551	407.995
3 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	117.335	53.452
Årets ændring i udskudt skat	-25.027	37.406
Skat af årets resultat i alt	92.308	90.858

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
4 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris pr. 01.01.2020	2.951.586	2.227.272
Tilgang 2020	387.432	1.171.779
Afgang 2020	-539.858	-447.465
Kostpris pr. 31.12.2020	2.799.160	2.951.586
Samlede afskrivninger pr. 01.01.2020	1.229.676	1.173.271
Afskrivninger på udgåede aktiver	-324.858	-351.590
Afskrivninger i 2020	530.551	407.995
Samlede afskrivninger pr. 31.12.2020	1.435.369	1.229.676
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2020	1.363.791	1.721.910
Heraf indgår finansielt leasede aktiver med	968.870	1.391.339
Gæld på leasede aktiver udgør	860.289	1.195.126
5 Langfristede gældsforpligtelser		
Den langfristede gæld forfalder således:		
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	860.289	1.195.126
Heraf kortfristet del	-244.321	-383.132
Langfristede gældsforpligtelser i alt	615.968	811.994

6 Sikkerheder og pantsætninger

Middelfart Sparekasse har noteret sekundær pant i leasede aktiver.

7 Eventualaktiver og 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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Regnskabsgrundlag

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C 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.

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.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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.

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 satsers:

Driftsmateriel: 15-25% lineært.

Varevogne: 20-25% lineært.

Personvogne: 15-20% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 14.100 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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

Deposita måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Varebeholdninger

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

Samtlige ukurante og langsomt omsættelige lagervarer nedskrives til forventet nettorealisationsværdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel 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.