



Sjællandsk Portservice A/S

Skolevangen 23
Hellested
4652 Hårlev

CVR-nr. 27966705

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 02-05-2016

Henrik Christiansen
Dirigent

Bent Pedersen, registreret revisor
Råmosevej 11 A, 4672 Klippinge
Tlf. 56 57 95 47 • Fax 56 57 95 49
bprevision@mail.dk • www.bp-revision.dk

Indholdsfortegnelse

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer.....	4
Virksomhedsoplysninger	5
Ledelsesberetning.....	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse.....	10
Balance	11
Noter.....	13

Sjællandsk Portservice A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 for Sjællandsk Portservice A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellested, den 18-04-2016

Direktion

Lars Elgaard Petersen
Direktør

Bestyrelse

Henrik Christiansen

Claes Pedersen

Lars Elgaard Petersen
Direktør

Den uafhængige revisors erklæringer

Til kapitalejerne i Sjællandsk Portservice A/S

Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Sjællandsk Portservice A/S for regnskabsåret 2015. 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 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 revisoreres 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. 31-12-2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2015 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Klippinge, den 18-04-2016

bp-revision

registrerede revisorer FSR - danske revisorer

CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen

registreret revisor FSR

Sjællandsk Portservice A/S

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Sjællandsk Portservice A/S Skolevangen 23 Hellested 4652 Hårlev
Telefon	56 50 13 45
CVR-nr.	27966705
Stiftelsesdato	23-06-2006
Regnskabsår	01-01-2015 - 31-12-2015
Bestyrelse	Henrik Christiansen Claes Pedersen Lars Elgaard Petersen, Direktør
Direktion	Lars Elgaard Petersen, Direktør
Revisor	bp-revision registrerede revisorer FSR - danske revisorer Råmosevej 11A 4672 Klippinge CVR-nr.: 15735376

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i at drive handel og udføre håndværksmæssig virksomhed under brandnavnet Dansk Port Service.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2015 - 31-12-2015 udviser et resultat på kr. 402.310, og selskabets balance pr. 31-12-2015 udviser en balancesum på kr. 6.961.035, og en egenkapital på kr. 2.335.206.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Sjællandsk Portservice A/S for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Herudover har virksomheden valgt at følge reglerne for klasse C om anlægsnote.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Generelt

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

Virksomheden har valgt at sammendrage visse poster i resultatopgørelsen efter bestemmelserne i årsregnskabslovens § 32.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

Vareforbrug

Vareforbruget omfatter omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter køb af varer og ydelser med henblik på videresalg heraf.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger vedrørende salg, bildrift, lokaler og administration.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og gager, pensioner, omkostninger til social sikring samt øvrige personalerelaterede omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Goodwill	10 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

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

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives over 10 år som følge af kontraktlige rettigheder ved afhændelse.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris på grundlag af FIFO-princippet eller til nettorealisationsværdi, hvis denne er lavere.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis svarer til nominel værdi.

Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt betalte acontoskatter.

Udbytte for regnskabsåret

Foreslået udbytte for regnskabsåret indregnes som en gældsforpligtelse.

Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.

Resultatopgørelse

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		6.651.931	5.891.171
Personaleomkostninger	1	-5.338.160	-5.151.235
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-580.631</u>	<u>-605.261</u>
Driftsresultat		733.140	134.675
Finansielle indtægter		0	539
Finansielle omkostninger	3	<u>-196.337</u>	<u>-245.041</u>
Resultat før skat		536.803	-109.827
Skat af årets resultat		<u>-134.493</u>	<u>20.247</u>
Årets resultat		<u>402.310</u>	<u>-89.580</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under gældsforpligtelser		101.200	0
Overført resultat		<u>301.110</u>	<u>-89.580</u>
		<u>402.310</u>	<u>-89.580</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Aktiver			
Goodwill	4	<u>3.000</u>	<u>180.000</u>
Immaterielle anlægsaktiver		<u>3.000</u>	<u>180.000</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5	<u>1.640.724</u>	<u>2.012.855</u>
Materielle anlægsaktiver		<u>1.640.724</u>	<u>2.012.855</u>
Andre tilgodehavender		<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>21.000</u>	<u>21.000</u>
Anlægsaktiver		<u>1.664.724</u>	<u>2.213.855</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>2.579.145</u>	<u>2.446.767</u>
Varebeholdninger		<u>2.579.145</u>	<u>2.446.767</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.544.022	2.004.304
Andre tilgodehavender		153.883	156.103
Periodeafgrænsningsposter		18.990	18.762
Tilgodehavender		<u>2.716.895</u>	<u>2.179.169</u>
Likvide beholdninger		<u>271</u>	<u>271</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.296.311</u>	<u>4.626.207</u>
Aktiver		<u>6.961.035</u>	<u>6.840.062</u>

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	6	500.000	500.000
Overført resultat	7	1.835.206	1.534.097
Egenkapital		2.335.206	2.034.097
Hensættelser til udskudt skat		118.000	163.000
Hensatte forpligtelser		118.000	163.000
Gæld til banker		453.706	1.152.825
Langfristede gældsforpligtelser	8	453.706	1.152.825
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		684.200	740.000
Gæld til banker		1.504.463	1.604.109
Leverandører af varer og tjenesteydelser		796.660	583.886
Selskabsskat		169.378	0
Anden gæld		798.222	562.145
Udbytte for regnskabsåret		101.200	0
Kortfristede gældsforpligtelser		4.054.123	3.490.140
Gældsforpligtelser		4.507.829	4.642.965
Passiver		6.961.035	6.840.062
Eventualforpligtelser	9		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	10		

Noter

	2015	2014
1. Personalemkostninger		
Lønninger	4.699.705	4.468.239
Pensioner	333.841	328.725
Omkostninger til social sikring	218.311	240.303
Andre personalemkostninger	86.303	113.968
Personalemkostninger i alt	<u>5.338.160</u>	<u>5.151.235</u>
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Goodwill	177.000	177.000
Driftsmidler	403.631	398.261
Fortjeneste salg biler	0	30.000
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	<u>580.631</u>	<u>605.261</u>
3. Finansielle omkostninger		
Renter pengeinstitut mv.	95.779	125.403
Kreditorrenter	106	0
Renter og gebyrer iøvrigt	87.547	101.222
Låneomkostninger	7.019	18.416
Renter Selskabsskat	5.886	0
Finansielle omkostninger i alt	<u>196.337</u>	<u>245.041</u>
4. Goodwill		
Kostpris primo	<u>1.770.000</u>	<u>1.770.000</u>
Kostpris ultimo	<u>1.770.000</u>	<u>1.770.000</u>
Af- og nedskrivninger primo	-1.590.000	-1.413.000
Årets afskrivninger	-177.000	-177.000
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-1.767.000</u>	<u>-1.590.000</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.000</u>	<u>180.000</u>
5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.875.821	4.828.178
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	31.500	360.907
Afgang i årets løb	0	-313.264
Kostpris ultimo	<u>4.907.321</u>	<u>4.875.821</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.862.966	-2.717.969
Årets afskrivninger	-403.631	-398.261
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	0	253.264
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-3.266.597</u>	<u>-2.862.966</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>1.640.724</u>	<u>2.012.855</u>

Noter

	2015	2014
6. Virksomhedskapital		
Saldo primo	500.000	500.000
Saldo ultimo	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

Selskabskapitalen har været uændret de seneste 5 år. Ingen kapitalandele har særlige rettigheder.

7. Overført resultat

Saldo primo	1.534.096	1.623.677
Årets tilgang	301.110	-89.580
Saldo ultimo	<u>1.835.206</u>	<u>1.534.097</u>

8. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til banker	453.706	684.200	0
	<u>453.706</u>	<u>684.200</u>	<u>0</u>

9. Eventualforpligtelser

Selskabet har på balancedagen en huslejeforpligtelse på 3 måneders husleje, svarende til 21.600 kr.

10. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har til sikkerhed for kreditinstitut stillet virksomhedspant på nominelt kr. 3.000.000 for bankgæld på kr. 2.089.239. Følgende aktiver er omfattet af dette pant:

Goodwill	3.000 kr.
Driftsmidler	374.979 kr.
Varebeholdninger	2.579.145 kr.
Tilgodehavender	2.697.905 kr.
I alt	5.655.029 kr.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebreve på kr. 830.000, der giver pant i varebiler, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 532.461.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitut er der udstedt ejerpantebrev på kr. 1.506.153, der giver pant i varebiler, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 733.283.