



Sjællandsk Portservice A/S

Skolevangen 23
Hellested
4652 Hårlev

CVR-nr. 27966705

Årsrapport for 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 14-05-2018

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	6
Ledelsesberetning	7
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse	11
Balance	12
Noter	14

Sjællandsk Portservice A/S

Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 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. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Hellested, den 11-04-2018

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 2017. 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 revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorers 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.

Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31-12-2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2017 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.

Klippinge, den 11-04-2018

bp-revision , registrerede revisorer
godkendt revisionsfirma
CVR-nr. 15735376

Bent Pedersen
registreret revisor FSR
mne10769

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	01-01-2017 - 31-12-2017
Bestyrelse	Henrik Christiansen Claes Pedersen Lars Elgaard Petersen, Direktør
Direktion	Lars Elgaard Petersen, Direktør
Revisor	bp-revision , registrerede revisorer godkendt revisionsfirma 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 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. 165.608, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 10.549.633, og en egenkapital på kr. 3.076.646.

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 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Virksomheden aflægger årsrapport efter regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning, andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætning 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 eksklusiv moms og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

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

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

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

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
Bygninger	50 år	0%
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0-20%

Der afskrives ikke på grunde.

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 andre driftsindtægter eller -omkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

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

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revideres årligt. Vurderes restværdien som højere end aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivningen.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug.

I de tilfælde hvor brugstiden er forskellig, opdeles kostprisen på et samlet aktiv og deles op i separate bestanddele, som afskrives hver for sig.

Varebeholdninger

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

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

Egenkapital

Udbytte, som foreslås udbetalt for regnskabsåret, præsenteres som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

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

Øvrige 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 acontoskatte.

Eventualaktiver og -forpligtelser

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

Resultatopgørelse

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		6.115.080	6.573.445
Personaleomkostninger	1	-5.047.753	-4.952.738
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-588.086	-481.718
Andre driftsomkostninger		-50.000	-89.330
Driftsresultat		<u>429.241</u>	<u>1.049.659</u>
Finansielle omkostninger		-212.150	-173.001
Resultat før skat		<u>217.091</u>	<u>876.658</u>
Skat af årets resultat		-51.483	-197.426
Årets resultat		<u>165.608</u>	<u>679.232</u>
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	103.400
Overført resultat		165.608	575.832
Resultatdisponering		<u>165.608</u>	<u>679.232</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Grunde og bygninger	2	3.007.947	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3	2.443.463	2.085.676
Materielle anlægsaktiver		<u>5.451.410</u>	<u>2.085.676</u>
Andre tilgodehavender		0	21.000
Finansielle anlægsaktiver		<u>0</u>	<u>21.000</u>
Anlægsaktiver		<u>5.451.410</u>	<u>2.106.676</u>
Råvarer og hjælpematerialer		2.663.537	2.629.178
Varebeholdninger		<u>2.663.537</u>	<u>2.629.178</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.255.358	1.911.729
Andre tilgodehavender		159.856	147.363
Periodeafgrænsningsposter		19.413	17.616
Tilgodehavender		<u>2.434.627</u>	<u>2.076.708</u>
Likvide beholdninger		<u>59</u>	<u>1.094</u>
Omsætningsaktiver		<u>5.098.223</u>	<u>4.706.980</u>
Aktiver		<u>10.549.633</u>	<u>6.813.656</u>

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital	4	500.000	500.000
Overført resultat	5	2.576.646	2.411.038
Udbytte for regnskabsåret	6	0	103.400
Egenkapital		<u>3.076.646</u>	<u>3.014.438</u>
Hensættelser til udskudt skat		<u>133.379</u>	<u>109.506</u>
Hensatte forpligtelser		<u>133.379</u>	<u>109.506</u>
Gæld til realkreditinstitutter		1.616.469	0
Gæld til banker		<u>1.749.715</u>	<u>693.566</u>
Langfristede gældsforpligtelser	7	<u>3.366.184</u>	<u>693.566</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		515.000	422.636
Gæld til banker		2.008.496	1.178.303
Modtagne forudbetalinger fra kunder		172.252	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		621.958	582.655
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		<u>655.718</u>	<u>812.552</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>3.973.424</u>	<u>2.996.146</u>
Gældsforpligtelser		<u>7.339.608</u>	<u>3.689.712</u>
Passiver		<u>10.549.633</u>	<u>6.813.656</u>
Eventualforpligtelser	8		
Sikkerhedsstillelser og pantsætninger	9		

Noter

	2017	2016
1. Personaleomkostninger		
Lønninger	4.518.215	4.427.456
Pensioner	322.397	319.154
Andre omkostninger til social sikring	118.126	118.739
Andre personaleomkostninger	89.015	87.389
Personaleomkostninger i alt	<u>5.047.753</u>	<u>4.952.738</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>10</u>	<u>10</u>
2. Grunde og bygninger		
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	3.037.660	0
Kostpris ultimo	<u>3.037.660</u>	<u>0</u>
Årets afskrivninger	-29.713	0
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-29.713</u>	<u>0</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.007.947</u>	<u>0</u>
3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Kostpris primo	4.992.646	4.907.321
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	1.036.160	1.193.000
Afgang i årets løb	-760.000	-1.107.675
Kostpris ultimo	<u>5.268.806</u>	<u>4.992.646</u>
Af- og nedskrivninger primo	-2.906.970	-3.266.597
Årets afskrivninger	-558.373	-478.718
Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	640.000	838.345
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-2.825.343</u>	<u>-2.906.970</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>2.443.463</u>	<u>2.085.676</u>
4. 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.		
5. Overført resultat		
Saldo primo	2.411.038	1.835.206
Årets tilgang	165.608	575.832
Saldo ultimo	<u>2.576.646</u>	<u>2.411.038</u>

Noter

	2017	2016
6. Udbytte for regnskabsåret		
Saldo primo	103.400	101.200
Årets tilgang	0	103.400
Årets afgang	-103.400	-101.200
Saldo ultimo	<u>0</u>	<u>103.400</u>

7. Langfristede gældsforpligtelser

	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Gæld til kreditinstitutter	1.616.469	80.000	1.382.579
Gæld til banker	1.749.715	435.000	493.232
	<u>3.366.184</u>	<u>515.000</u>	<u>1.875.811</u>

8. Eventualforpligtelser

Der er ingen eventuel forpligtelser.

9. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har til sikkerhed for realkreditinstitutter stillet ejerpantebrev på nominelt kr. 1.824.000. Til sikkerhed er stillet ejendom med en regnskabsmæssig værdi på kr. 3.007.947.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på nominelt kr. 900.000. Til sikkerhed er stillet ejendom med en regnskabsmæssig værdi på kr. 3.007.947.

Til sikkerhed for kreditinstitutter er der stillet virksomhedspant på nominelt kr. 3.000.000. Til sikkerhed er stillet driftsmidler, varebeholdning, tilgodehavender fra salg af varer og tjenesteydelser med en samlet regnskabsmæssig værdi på kr. 5.072.355.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på nominelt kr. 1.506.153, der er givet pant i varebiler, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 1.581.200.

Til sikkerhed for gæld til kreditinstitutter er der udstedt ejerpantebrev på nominelt kr. 164.090, der er givet pant i varebil, hvis regnskabsmæssige værdi udgør kr. 156.160.