

## Ribe Portservice ApS

Nørre Farupvej 21

6760 Ribe

CVR-nr. 33048645

## Årsrapport for 2017

7. regnskabsår

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



Michael van den Berg Voigt  
Dirigent

---

### OL REVISION AS

Godkendt Revisionsaktieselskab

CVR-nr. 10841976

info@olrevision.dk - www.olrevision.dk

- Ndr. Boulevard 116, 6800 Varde - Telefon 75 22 32 55
- J. Lauritzens Plads 3, 1., 6760 Ribe - Telefon 75 42 36 33
- Østergade 13, 6630 Rødding - Telefon 74 84 13 03
- Storegade 88, 1., 6100 Haderslev - Telefon 74 53 22 99

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Ledespåtegning                                    | 3  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 4  |
| Virksomhedsoplysninger                            | 5  |
| Ledelsesberetning                                 | 6  |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 7  |
| Resultatopgørelse                                 | 10 |
| Balance   | 11 |
| Noter   | 13 |

## Ledelsespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 for Ribe Portservice ApS.

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.

Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet anses som opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ribe, den 09-04-2018

Direktion



Michael van den Berg Voigt  
Direktør

## Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til den daglige ledelse i Ribe Portservice ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Ribe Portservice ApS for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR - danske revisors 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 opstilling af årsregnskabet, er Deres 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, De 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.

Ribe, den 09-04-2018

**OL Revision**  
**Godkendt Revisionsaktieselskab**  
CVR-nr. 10841976



Per Kristensen  
Statsautoriseret revisor  
mne33209

## Virksomhedsoplysninger

|                       |   |
|-----------------------|---|
| <b>Virksomheden</b>   | Ribe Portservice ApS<br>Nørre Farupvej 21<br>6760 Ribe  |
| <b>CVR-nr.</b>        | 33048645  |
| <b>Stiftelsesdato</b> | 30-06-2010  |
| <b>Hjemsted</b>       | Esbjerg   |
| <b>Regnskabsår</b>    | 01-01-2017 - 31-12-2017   |
| <b>Direktion</b>      | Michael van den Berg Voigt, Direktør  |
| <b>Revisor</b>        | OL Revision<br>Godkendt Revisionsaktieselskab<br>J. Lauritzens Plads 3, 1<br>6760 Ribe<br>CVR-nr.: 10841976 |

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i salg og service af porte samt dermed beslægtet virksomhed.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 01-01-2017 - 31-12-2017 udviser et resultat på kr. -48.198, og selskabets balance pr. 31-12-2017 udviser en balancesum på kr. 1.290.718, og en egenkapital på kr. -273.233.

Ledelsen vurderer det for året realiserede resultat som utilfredsstillende.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Ribe Portservice ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler i klasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## 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 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.

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 afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

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

## Resultatopgørelsen

### Bruttofortjeneste og -tab

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

Bruttofortjeneste indeholder nettoomsætning 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 eksklusive 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.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til produktion, distribution, salg, administration og lokaler.

## Anvendt regnskabspraksis

### Personaleomkostninger

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

### 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                                | 5 år     | 0%        |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 5 år     | 0%        |
| Indretning af lejede lokaler            | 5 år     | 0%        |

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.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres som kostprisen med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

### Varebeholdninger

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres på grundlag af de medgåede direkte og indirekte omkostninger i forhold til de forventede samlede omkostninger.

Værdien af de enkelte igangværende leverancer med fradrag af acontofaktureringer klassificeres som tilgodehavender, såfremt beløbene er positive, og som gæld, såfremt beløbene er negative.

Fradrag for tab opgøres som det samlede forventede tab på entreprisen uanset den faktisk udførte andel.

Forudbetalinger der vedrører det igangværende arbejde, indregnes som forudbetalinger fra kunder under gæld.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Udbytte som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

### 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 acontoskatter.

## Resultatopgørelse

|   | Note | 2017<br>kr.      | 2015/16<br>kr.   |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                                     |      | <b>1.261.113</b> | <b>1.064.633</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -1.189.025       | -1.311.131       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver |      | -68.421          | -51.047          |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>3.667</b>     | <b>-297.545</b>  |
| Andre finansielle indtægter                                       |      | 1.042            | 881              |
| Finansielle omkostninger  |      | -45.296          | -30.296          |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>-40.587</b>   | <b>-326.960</b>  |
| Skat af årets resultat  | 2    | -7.611           | 73.665           |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>-48.198</b>   | <b>-253.295</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen                   |      | 0                | 51.742           |
| Overført resultat   |      | -48.198          | -305.037         |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>-48.198</b>   | <b>-253.295</b>  |

## Balance 31. december 2017

|   | Note | 2017<br>kr.      | 2016<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 3    | 162.863          | 220.472          |
| Indretning af lejede lokaler                |      | 40.545           | 51.357           |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>203.408</b>   | <b>271.829</b>   |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>203.408</b>   | <b>271.829</b>   |
| Råvarer og hjælpematerialer                 |      | 400.363          | 268.277          |
| <b>Varebeholdninger</b>                     |      | <b>400.363</b>   | <b>268.277</b>   |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 337.265          | 513.442          |
| Igangværende arbejder for fremmed regning   |      | 107.597          | 105.326          |
| Udskudte skatteaktiver                      |      | 71.554           | 79.165           |
| Andre tilgodehavender                       |      | 66.750           | 0                |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 67.064           | 122.336          |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>650.230</b>   | <b>820.269</b>   |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>36.717</b>    | <b>2.062</b>     |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>1.087.310</b> | <b>1.090.608</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>1.290.718</b> | <b>1.362.437</b> |

## Balance 31. december 2017

|   | Note | 2017<br>kr.      | 2016<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital  |      | 80.000           | 80.000           |
| Overført resultat   |      | -353.233         | -305.037         |
| <b>Egenkapital</b>  | 4    | <u>-273.233</u>  | <u>-225.037</u>  |
| Gæld til kreditinstitutter i øvrigt   |      | 688.497          | 678.230          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 441.435          | 478.886          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 94.000           | 141.573          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 327.618          | 287.387          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 12.401           | 1.398            |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <u>1.563.951</u> | <u>1.587.474</u> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <u>1.563.951</u> | <u>1.587.474</u> |
| <b>Passiver</b>   |      | <u>1.290.718</u> | <u>1.362.437</u> |
| Usikkerhed om going concern   | 5    |                  |                  |
| Eventualforpligtelser   | 6    |                  |                  |
| Sikkerhedsstillelser og pantsætninger                                       | 7    |                  |                  |

## Noter

|   | 2017             | 2015/16          |
|---|------------------|------------------|
| <b>1. Personalemkostninger</b>                              |                  |                  |
| Lønninger   | 1.043.940        | 1.225.644        |
| Pensioner   | 103.214          | 53.180           |
| Andre omkostninger til social sikring                       | 32.416           | 12.197           |
| Andre personalemkostninger                                  | 9.455            | 20.110           |
|   | <u>1.189.025</u> | <u>1.311.131</u> |
| Der har i regnskabsåret været 6 ansatte (2016: 6 ansatte).  |                  |                  |
| <b>2. Skat af årets resultat</b>                            |                  |                  |
| Skat af årets resultat                                      | -15.705          | 0                |
| Udskudt skat af årets resultat                              | -8.094           | -73.665          |
| Regulering af tidl. års skat                                | 31.410           | 0                |
|   | <u>7.611</u>     | <u>-73.665</u>   |
| <b>3. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>           |                  |                  |
| Kostpris primo  | 332.616          | 257.260          |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer                  | 0                | 219.106          |
| Afgang i årets løb  | 0                | -143.750         |
| Kostpris ultimo   | <u>332.616</u>   | <u>332.616</u>   |
| Af- og nedskrivninger primo                                 | -112.144         | -172.550         |
| Årets afskrivninger   | -57.609          | -66.574          |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | 0                | 126.980          |
| Af- og nedskrivninger ultimo                                | <u>-169.753</u>  | <u>-112.144</u>  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>                         | <u>162.863</u>   | <u>220.472</u>   |

## Noter

2017

2015/16

## 4. Egenkapitalopgørelse

|                                       | Virksomheds-<br>kapital | Overført<br>resultat | Ialt            |
|---------------------------------------|-------------------------|----------------------|-----------------|
| Egenkapital primo                     | 80.000                  | -305.035             | -225.035        |
| Forslag til årets resultatdisponering |                         | -48.198              | -48.198         |
|                                       | <u>80.000</u>           | <u>-353.233</u>      | <u>-273.233</u> |

## 5. Usikkerhed om going concern

Der er betydelig usikkerhed om selskabets evne til at fortsætte driften. Ledelsen forventer igennem kommende års indtjening kombineret med tilskud fra kapitalejere at kunne opretholde driften, hvorfor årsrapporten udarbejdes under forudsætning om fortsat drift.

## 6. Eventualforpligtelser

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

## 7. Sikkerhedsstillelser og pantsætninger

Selskabet har til sikkerhed for mellemværende med Jyske Bank afgivet virksomhedspant for et beløb af kr. 500.000.

Virksomhedspantet omfatter:

Simplefordringer hidrørende fra salg af varer og tjensteydelser  
Lagre af råvarer, halvfabrikata og færdigvarer.

Bogført værdi af pantsatte aktiver udgør tkr. 658.