

PortService.dk ApS
Bavnehøj 213, Vester Nebel
6040 Egtved

Årsrapport for perioden 11.05.2021 - 30.06.2022
1. regnskabsår

CVR. nr. 42 40 41 28

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets
ordinære generalforsamling
den 4. november 2022

Karin Ladegaard Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Selskabsoplysninger

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

Påtegninger

Ledespåtegning	4
----------------	---

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	5
---	---

Årsregnskabet

Ledelsesberetning	6
-------------------	---

Resultatopgørelse 11.05.2021 - 30.06.2022	7
---	---

Balance pr. 30.06.2022	8
------------------------	---

Egenkapitalopgørelse pr. 30.06.2022	10
-------------------------------------	----

Noter til årsregnskabet	11
-------------------------	----

Anvendt regnskabspraksis	13
--------------------------	----

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet PortService.dk ApS
Bavnehøj 213, Vester Nebel
6040 Egtved

CVR-nr.: 42 40 41 28
Stiftet: 11. maj 2021
Hjemsted: Egtved
Regnskabsår: 11.05 - 30.06

Bestyrelse Morten Bialaska Jeppesen
Gert Torpsgaard
Anders Ladegaard Verding
Karin Ladegaard Jensen

Direktion Karin Ladegaard Jensen

Revisor Sønderup & Partnere A/S
Registrerede revisorer FSR
Sydbanegade 2B - 1
6000 Kolding

Kontakt@RevisorKolding.dk
www.RevisorKolding.dk

Pengeinstitut Middelfart Sparekasse
Havnegade 21
5500 Middelfart

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2021/2022 for selskabet PortService.dk ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssigt. Årsregnskabet giver efter vor opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, den finansielle stilling samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2021/2022.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision jf. årsregnskabsloven § 135 stk. 1.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Kolding, den 13. oktober 2022

I direktionen

Karin Ladegaard Jensen

I bestyrelsen

Morten Bialaska Jeppesen

Gert Torpsgaard

Anders Ladegaard Verding

Karin Ladegaard Jensen

52/1/PL/SP

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse af PortService.dk ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for PortService.dk ApS for regnskabsåret 2021/2022 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 etiske 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 opstillingen 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.

Kolding, den 13. oktober 2022

Sønderup & Partnere A/S

Registrerede revisorer FSR

CVR-NR. 27905072

Palle Lysbjerg

Registreret revisor

mne18078

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets formål er at drive portservicevirksomhed med installation og vedligeholdelse af porte for såvel private som erhvervsvirksomhed samt anden naturlig virksomhed forbundet hermed efter bestyrelsens skøn.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udgør kr. 20.944, hvilket anses for tilfredsstillende.

Selskabets balance udviser en samlet aktivmasse på kr. 1.618.295 og en egenkapital på kr. 380.944.

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 2023

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

RESULTATOPGØRELSE

11.05.2021 - 30.06.2022

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>
BRUTTORESULTAT	3.611.298
1 Personalemkostninger	-3.562.750
2 Afskrivninger	-4.470
Driftsresultat	44.078
Finansielle omkostninger	-15.792
Ordinært resultat før skat	28.286
3 Skat af årets resultat	-7.342
ÅRETS RESULTAT	20.944
Forslag til resultatdisponering	
Udbytte for regnskabsåret	0
Overført resultat	20.944
DISPONERET I ALT	20.944

BALANCE PR. 30.06.2022

AKTIVER

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	27.700
Materielle anlægsaktiver i alt	27.700
ANLÆGSAKTIVER I ALT	27.700
Varelager	697.798
Varebeholdninger i alt	697.798
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	582.801
Igangværende arbejder fremmed regning	63.000
Andre tilgodehavender	51.040
Tilgodehavender i alt	696.841
Likvide beholdninger	195.956
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.590.595
AKTIVER I ALT	1.618.295

BALANCE PR. 30.06.2022

PASSIVER

<u>NOTE</u>	<u>2021/2022</u>
Selskabskapital	40.000
Overført resultat	340.944
EGENKAPITAL I ALT	380.944
Hensættelser til udskudt skat	786
HENSATTE FORPLIGTELSER I ALT	786
Gældsbreve	83.124
4 Langfristede gældsforpligtelser i alt	83.124
Gældsbreve	367.954
Leverandører af varer og tjenesteydelser	324.550
Selskabsskat	6.556
Anden gæld	454.381
Kortfristet gældsforpligtelser i alt	1.153.441
GÆLDSFORPLIGTELSER I ALT	1.236.565
PASSIVER I ALT	1.618.295

EGENKAPITALOPGØRELSE PR. 30.06.2022

	<u>Indevær- ende år</u>
Egenkapital	
Selskabskapital	
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	40.000
Saldo ultimo	40.000
Overkurs ved Emission	
Kontant indbetaling i forbindelse med stiftelse	320.000
Andre værdireguleringer af egenkapitalen	-320.000
Saldo ultimo	0
Overført resultat	
Saldo primo	0
Årets resultat	20.944
Overført fra overkurs ved emission	320.000
Saldo ultimo	340.944
Egenkapital ultimo	380.944

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

	<u>2021/2022</u>
1 Personalemkostninger	
Lønninger	2.905.928
Pensioner	451.558
Andre omkostninger til social sikring	135.975
Andre personaleomkostninger	69.289
Personalemkostninger i alt	3.562.750
Gennemsnitligt antal beskæftigede i året	6,0
2 Afskrivninger	
Varevogn	4.470
Afskrivninger i alt	4.470
3 Skat af årets resultat	
Årets aktuelle skat	6.556
Årets ændring i udskudt skat	786
Skat af årets resultat i alt	7.342
4 Langfristede gældsforpligtelser	
Den langfristede gæld forfalder således:	
Afdrag, der forfalder efter 5 år	0
Afdrag, der forfalder indenfor 5 år	451.078
Heraf kortfristet del	-367.954
Langfristede gældsforpligtelser i alt	83.124
5 Sikkerheder og pantsætninger	
Ingen	

NOTER TIL ÅRSRAPPORTEN

NOTE

2021/2022

6 Eventualaktiver og eventualforpligtelser

Eventualaktiver

Ingen

Eventualforpligtelser

Leasingforpligtelsen på 1. stk. varebil udgør pr. 30.06.2022. kr. 109.041, med en restløbetid på 21 måneder og en månedlig ydelse på kr. 4.100.

Leasingforpligtelsen på 1. stk. varebil udgør pr. 30.06.2022. kr. 66.085, med en restløbetid på 11 måneder og en månedlig ydelse på kr. 3.500.

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 eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder 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, 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 sats:

Varevogne: 20-33% lineært.

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 30.700 pr. enhed samt aktiver med en levetid på under 3 år omkostningsføres i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Tilgodehavender

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

Likvider

Likvider omfatter 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.