

**DANSK PORTSERVICE KØBENHAVN APS
SKELBÆK 4, 3600 FREDERIKSSUND
CVR.NR. 43 19 62 27**

**ÅRSRAPPORT
1. JULI 2023 - 30. JUNI 2024
2. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 24. september 2024

dirigent Anders Gøtke Nielsen

INDHOLDSFORTEGNELSE**Påtegninger**

Ledelsespåtegning 2

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport 3

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 4

Ledelsesberetning 5

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis 6-8

Resultatopgørelse 9

Balance 10-11

Egenkapitalopgørelse 12

Noter 13

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1.juli 2023 - 30. juni 2024 for Dansk Portservice København ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2024 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1.juli 2023 - 30. juni 2024.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Frederikssund, den 19. september 2024

i direktionen

direktør Anders Gøtke Nielsen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSRAPPORT

Til den daglige ledelse i Dansk Portservice København ApS

Vi har opstillet årsrapporten for Dansk Portservice København ApS for regnskabsåret 1. juli 2023 – 30. juni 2024 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsrapporten omfatter ledelsespåtegning, ledelsesberetning, anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse 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 årsrapporten i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisoreres etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsrapporten samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsrapporten, 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 årsrapporten. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsrapporten er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Allerød, den 19. september 2024
GBH REVISION & RÅDGIVNING
REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB
CVR-NR. 17 61 04 30

Morten Riise Andersen
registreret revisor
medlem af FSR - danske revisorer
mne 26754

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Dansk Portservice København ApS Skelbæk 4 3600 Frederikssund CVR. nr.: 43 19 62 27 Stiftelsesdato: 12. april 2022 Hjemsteds kommune: Frederikssund Regnskabsperiodens startdato: 1. juli 2023 Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2024 Foregående regnskabsperiodes startdato: 12. april 2022 Foregående regnskabsperiodes slutdato: 30. juni 2023
Direktion	Direktør Anders Gøtke Nielsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Jyske bank

LEDELSESBERETNING FOR 2023/24

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktivitet, består af opsætning og vedligeholdelse af porte.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er fra regnskabsårets afslutning og frem til i dag ikke indtrådt væsentlige forhold, som vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling, som den fremgår af årsrapporten.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Dansk Portservice København ApS for 2023/24 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som foregående år.

Selskabet har valgt at anvende Årsregnskabslovens §32 ved at sammendrage visse regnskabsposter og benævne disse bruttofortjeneste.

De væsentligste indregnings- og målingsprincipper er følgende:

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Salgsværdien af det i året udførte oversættelses-arbejde indregnes som nettoomsætning, når arbejdet er udført (produktionsmetoden).

Indtægter fra salg af ydelser indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter. Alle former for afgivne rabatter er fratrukket i nettoomsætningen.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer m.v.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gage, inkl. feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Skat af årets resultat

Skat af årets skattepligtige indkomst samt forskydning i udskudt skat og eventuelle reguleringer fra tidligere års skatter 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Den erhvervede goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der er vurderet til 5 år.

Materielle anlægsaktiver

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

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar (restværdi kr. 0)	3 - 5 år
---	----------

Aktiver med en kostpris på kr. 33.100 og derunder indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Varebeholdninger

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsessomkostninger.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til nominel værdi med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af tab. Nedskrivninger til imødegåelse af tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver indeholder afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Udbytte

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under gældsforpligtelser.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, med fradrag af skattemæssige underskud.

Ved negativ udskudt skat vil den udskudte skat blive aktiveret, såfremt det vurderes, at selskabet i de kommende år vil kunne udnytte den negative udskudte skat.

For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%

Gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser, som omfatter anden gæld m.v. måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes ved første indregning til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiell post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2023/24

<u>Noter</u>		<u>2022/23</u>	
	BRUTTOFORTJENESTE	2.714.231	2.319.571
1,0	Personaleomkostninger	-1.504.943	-750.122
	Afskrivninger	<u>-212.259</u>	<u>-161.300</u>
	DRIFTSRESULTAT	997.029	1.408.149
	Finansielle indtægter	2.324	0
	Finansielle omkostninger	<u>-11.783</u>	<u>-9.389</u>
	RESULTAT FØR SKAT	987.570	1.398.760
2	Skat af årets resultat	<u>-221.171</u>	<u>-308.514</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>766.399</u>	<u>1.090.246</u>
	Forslag til resultatdisponering		
	Udbytte for regnskabsåret	0	58.900
	Overført til næste år	<u>766.399</u>	<u>1.031.346</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>766.399</u>	<u>1.090.246</u>

Efter regnskabsårets udløb er der foretaget udlodning af kr. 1.035.000 i ekstraordinært udbytte.

BALANCE PR. 30. JUNI 2024

A K T I V E R

<u>Noter</u>		<u>30.06.2023</u>
Goodwill	306.755	409.007
Immaterielle anlægsaktiver	306.755	409.007
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	212.554	272.561
Materielle anlægsaktiver	212.554	272.561
ANLÆGSAKTIVER	519.309	681.568
Råvarer og hjælpematerialer	165.698	165.698
Varebeholdninger	165.698	165.698
Udskudt skatteaktiv	17.675	1.180
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	125.573	426.547
Andre tilgodehavender	107.258	0
Periodeafgrænsningsposter	11.425	3.260
Tilgodehavender	261.931	430.987
Likvide beholdninger	2.031.203	1.391.527
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.458.832	1.988.212
AKTIVER	2.978.141	2.669.780

BALANCE PR. 30. JUNI 2024**P A S S I V E R**

<u>Noter</u>		<u>30.06.2023</u>
	40.000	40.000
Virksomhedskapital		
	1.797.745	1.031.346
Overført resultat		
	0	58.900
Foreslået udbytte		
EGENKAPITAL	1.837.745	1.130.246
	0	0
Udskudt skat		
HENSATTE FORPLIGTELSER	0	0
	0	285.677
Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
Langfristede gældsforpligtelser	0	285.677
	285.677	285.672
Kortfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt		
	112.019	176.428
Leverandører af varer og tjenesteydelser		
	237.666	309.694
Selskabsskat, kortfristet		
	505.034	482.063
Anden gæld		
Kortfristede gældsforpligtelser	1.140.396	1.253.857
GÆLDSFORPLIGTELSER	1.140.396	1.539.534
PASSIVER	2.978.141	2.669.780

- 3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
4 Langfristede gældsforpligtelser
5 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	<u>Virksomheds- kapital</u>	<u>Overført resultat</u>	<u>Foreslået udbytte</u>	<u>I alt</u>
Egenkapital 1.7.2023	40.000	1.031.346	58.900	1.130.246
Overført af årets resultat	0	766.399	0	766.399
Udbetalt udbytte	0	0	-58.900	-58.900
Foreslået udbytte	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Egenkapital 30.6.2024	<u>40.000</u>	<u>1.797.745</u>	<u>0</u>	<u>1.837.745</u>

Virksomhedskapitalen har været uændret kr. 40.000 siden selskabets stiftelse den 12. april 2022.

NOTER

	<u>2022/23</u>	
1 Personalemkostninger		
Lønninger	1.413.940	676.063
Pensioner	79.994	64.304
Andre omkostninger til social sikring	<u>11.009</u>	<u>9.755</u>
	<u>1.504.943</u>	<u>750.122</u>
Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit	<u>2</u>	<u>2</u>
2 Skat af årets resultat		
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	237.666	309.694
Udskudt skat 1.7.2023	1.180	0
Udskudt skat 30.6.2024	<u>-17.675</u>	<u>-1.180</u>
	<u>221.171</u>	<u>308.514</u>

3 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar

I andre anlæg, driftsmateriel og inventar indgår ingen finansielle leasingaktiver.

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar er ikke opskrevet.

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld i alt 30.06.24	Første års afdrag	Restgæld efter 5 år
Kreditinstitutter i øvrigt	<u>285.677</u>	<u>285.677</u>	<u>0</u>
	<u>285.677</u>	<u>285.677</u>	<u>0</u>

5 Ejerforhold

Følgende kapitalejere er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Anders Gøtke Nielsen
Skelbæk 4
3600 Frederikssund

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Anders Gøtke Nielsen (CVR valideret)

Dansk Portservice København ApS CVR: 43196227

Direktør

Serienummer: c5ba2739-f942-4aac-b754-ffe8f27d6b88

IP: 87.59.xxx.xxx

2024-09-25 13:17:35 UTC



Morten Riise Andersen (CVR valideret)

GBH REVISION & RÅDGIVNING REGISTRERET REVISIONSAKTIESELSKAB

CVR: 17610430

Registreret revisor

På vegne af: GBH Revision & Rådgivning A/S

Serienummer: b9cc52bf-aa6c-40fb-bb8c-04fc04614454

IP: 87.61.xxx.xxx

2024-09-25 14:28:04 UTC



Anders Gøtke Nielsen (CVR valideret)

Dansk Portservice København ApS CVR: 43196227

Dirigent

Serienummer: c5ba2739-f942-4aac-b754-ffe8f27d6b88

IP: 77.241.xxx.xxx

2024-09-25 14:46:23 UTC



Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: **https://penneo.com/validator**