

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

**ÅRSRAPPORT
12. APRIL 2022 - 30. JUNI 2023
1. REGNSKABSÅR**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling, den 20. september 2023.

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 12. april 2022 - 30. juni 2023 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 2023 og af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 12. april 2022 - 30. juni 2023.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for fritagelse for revision.

Frederikssund, den 11. september 2023

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 12. april 2022 - 30. juni 2023 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 11. september 2023
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 Skelbæl 4 3600 Frederikssund CVR. nr.: 43 19 62 27 Stiftelsesdato: 12. april 2022 Hjemsteds kommune: Frederikssund Regnskabsperiodens startdato: 12. april 2022 Regnskabsperiodens slutdato: 30. juni 2023
Direktion	Direktør Anders Gøtke Nielsen
Revisor	GBH Revision & Rådgivning Registreret Revisionsaktieselskab M. D. Madsensvej 13 3450 Allerød
Pengeinstitut	Handelsbanken

LEDELSESBERETNING FOR 2022/23

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 2022/23 er aflagt i overensstemmelse med Årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

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. 32.000 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 nominal 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 gælds metode 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 finansiel post. Hvis valutapositioner anses for sikring af fremtidige pengestrømme, indregnes værdireguleringerne direkte på egenkapitalen.

RESULTATOPGØRELSE FOR ÅRET 2022/23

Noter

	BRUTTOFORTJENESTE	2.319.571
1	Personaleomkostninger	-750.122
	Afskrivninger	<u>-161.300</u>
	DRIFTSRESULTAT	1.408.149
	Finansielle omkostninger	<u>-9.389</u>
	RESULTAT FØR SKAT	1.398.760
2	Skat af årets resultat	<u>-308.514</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>1.090.246</u>
	Forslag til resultatdisponering	
	Udbytte for regnskabsåret	58.900
	Overført til næste år	<u>1.031.346</u>
	RESULTATDISPONERING I ALT	<u>1.090.246</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2023**A K T I V E R**Noter

Goodwill	<u>409.007</u>
Immaterielle anlægsaktiver	<u>409.007</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	<u>272.561</u>
Materielle anlægsaktiver	<u>272.561</u>
ANLÆGSAKTIVER	<u>681.568</u>
Råvarer og hjælpematerialer	<u>165.698</u>
Varebeholdninger	<u>165.698</u>
Udskudt skatteaktiv	1.180
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	426.547
Andre tilgodehavender	0
Periodeafgrænsningsposter	<u>3.260</u>
Tilgodehavender	<u>430.987</u>
Likvide beholdninger	<u>1.391.527</u>
OMSÆTNINGSAKTIVER	<u>1.988.212</u>
AKTIVER	<u>2.669.780</u>

BALANCE PR. 30. JUNI 2023**P A S S I V E R**Noter

Virksomhedskapital	40.000
Overført resultat	1.031.346
Foreslået udbytte	<u>58.900</u>
EGENKAPITAL	<u>1.130.246</u>
Udskudt skat	<u>0</u>
HENSATTE FORPLIGTELSER	<u>0</u>
Langfristet gæld til kreditinstitutter i øvrigt	<u>571.349</u>
Langfristede gældsforpligtelser	<u>571.349</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	176.428
Selskabsskat, kortfristet	309.694
Anden gæld	<u>482.063</u>
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>968.185</u>
GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>1.539.534</u>
PASSIVER	<u>2.669.780</u>

3 Ejerforhold

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbytte	I alt
Egenkapital 12.4.2022	40.000	0	0	40.000
Overført af årets resultat	0	1.090.246	0	1.090.246
Udbetalt udbytte	0	0	0	0
Foreslået udbytte	0	-58.900	58.900	0
Egenkapital 30.6.2023	40.000	1.031.346	58.900	1.130.246

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

NOTER**1 Personalemkostninger**

Lønninger	676.063
Pensioner	64.304
Andre omkostninger til social sikring	9.755

750.122

Antal fuldtidsbeskæftigede personer i gennemsnit 2

2 Skat af årets resultat

Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst	309.694
Udskudt skat 12.4.2022	0
Udskudt skat 30.6.2023	-1.180

308.514

3 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 (CPR valideret)

Direktør

Serienummer: 0306eb08-bd6a-40d5-803e-7a622f7258ac

IP: 87.59.xxx.xxx

2023-09-20 12:01:55 UTC



Morten Riise Andersen (CVR valideret)

Registreret revisor

På vegne af: GBH Revision & Rådgivning A/S

Serienummer: CVR:17610430-RID:1060158956658

IP: 80.63.xxx.xxx

2023-09-20 12:03:26 UTC



Anders Gøtke Nielsen (CPR valideret)

Dirigent

Serienummer: 0306eb08-bd6a-40d5-803e-7a622f7258ac

IP: 87.59.xxx.xxx

2023-09-20 12:08:06 UTC



Penneo dokumentnøgle: GVGHL-W0BIP-B6802-61EKE-EYQ25-EWCX0

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 tidsstemplet 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>