



Tlf.: 70 20 02 13
middelfart@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Langelandsvej 6
DK-5500 Middelfart
CVR-nr. 20 22 26 70

SYDDANSK PORTTEKNIK OG SERVICE APS

UDSIGTEN 4, 5500 MIDDELFART

ÅRSRAPPORT

1. JANUAR - 31. DECEMBER 2022

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling,
den 13. juni 2023

Kenneth Bruun Petersen

CVR-NR. 43 31 29 44

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger.....	3
Erklæringer	
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger.....	5
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning.....	6
Årsregnskab 1. januar - 31. december	
Resultatopgørelse.....	7
Balance.....	8
Egenkapitalopgørelse.....	9
Noter.....	10-11
Anvendt regnskabspraksis.....	12-14

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Syddansk Portteknik og Service ApS Udsigten 4 5500 Middelfart
	CVR-nr.: 43 31 29 44
	Stiftet: 7. juni 2022
	Kommune: Middelfart
	Regnskabsår: 1. januar - 31. december
Direktion	Kenneth Bruun Petersen
Revisor	BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Langelandsvej 6 5500 Middelfart

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 for Syddansk Portteknik og Service 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. 31. december 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022.

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

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Middelfart, den 13. juni 2023

Direktion:

Kenneth Bruun Petersen

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF FINANSIELLE OPLYSNINGER

Til kapitalejeren i Syddansk Portteknik og Service ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Syddansk Portteknik og Service ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med den internationale standard, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og International Ethics Standards Board for Accountants' internationale retningslinjer for revisorers etiske adfærd (IESBA Code) herunder principper om integritet, objektivitet, professionel kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, er ledelsens ansvar.

Da en opgave om opstilling af finansielle oplysninger ikke er en erklæringsopgave med sikkerhed, er vi ikke forpligtede til at verificere nøjagtigheden eller fuldstændigheden af de oplysninger, ledelsen 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.

Middelfart, den 13. juni 2023

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Claus Urhøj
Statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne27873

LEDELSESBERETNING

Væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med reparation og vedligeholdelse, af enhver af port af sin art, salg af nye porte, samt handel og service samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Betydningsfulde begivenheder, indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

	Note	2022 kr.
BRUTTOFORTJENESTE	1	1.507.289
Personaleomkostninger.....	2	-1.061.540
Af- og nedskrivninger.....		-166.380
DRIFTSRESULTAT		279.369
Andre finansielle omkostninger.....		-5.912
RESULTAT FØR SKAT		273.457
Skat af årets resultat.....	3	-60.471
ÅRETS RESULTAT		212.986
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		58.900
Overført resultat.....		154.086
I ALT		212.986

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2022 kr.
Goodwill.....		814.286
Immaterielle anlægsaktiver.....	4	814.286
Grunde og bygninger.....		363.950
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....		122.666
Materielle anlægsaktiver.....	5	486.616
Lejededpositum og andre tilgodehavender.....		12.500
Finansielle anlægsaktiver.....	6	12.500
ANLÆGSAKTIVER.....		1.313.402
Fremstillede færdigvarer og handelsvarer.....		8.000
Varebeholdninger.....		8.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser.....		523.367
Andre tilgodehavender.....		10.500
Periodeafgrænsningsposter.....		75.234
Tilgodehavender.....		609.101
Likvide beholdninger.....		113.742
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		730.843
AKTIVER.....		2.044.245
PASSIVER		
Selskabskapital.....		40.000
Overkurs ved emission.....		1.219.838
Overført resultat.....		154.086
Foreslået udbytte for regnskabsåret.....		58.900
EGENKAPITAL.....		1.472.824
Hensættelse til udskudt skat.....		190.840
HENSATTE FORPLIGTELSER.....		190.840
Leverandører af varer og tjenesteydelser.....		147.360
Selskabsskat.....		35.756
Anden gæld.....		197.465
Kortfristede gældsforpligtelser.....		380.581
GÆLDSFORPLIGTELSER.....		380.581
PASSIVER.....		2.044.245
Eventualposter mv.	7	

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- kapital	Overkurs ved emission	Overført resultat	Foreslået udbytte for regnskabsåret	I alt
Egenkapital 1. januar 2022.....	40.000	1.219.838	0	0	1.259.838
Forslag til resultatdisponering.....			154.086	58.900	212.986
Egenkapital 31. december 2022.....	40.000	1.219.838	154.086	58.900	1.472.824

NOTER

		Note
Særlige poster		1
Der er i årets løb solgt et driftmateriel med en regnskabsmæssig avance på tkr. 28 som er indregnet under andre driftsindtægter		
	2022	
	kr.	
Personaleomkostninger		2
Antal personer beskæftiget i gennemsnit:	2	
Løn og gager.....	978.168	
Pensioner.....	56.900	
Andre omkostninger til social sikring.....	13.902	
Andre personaleomkostninger.....	12.570	
	1.061.540	
Skat af årets resultat		3
Beregnet skat af årets skattepligtige indkomst.....	85.756	
Regulering af udskudt skat.....	-25.285	
	60.471	
Immaterielle anlægsaktiver		4
	Goodwill	
Kostpris 1. januar 2022.....	950.000	
Kostpris 31. december 2022.....	950.000	
Årets afskrivninger	135.714	
Afskrivninger 31. december 2022.....	135.714	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	814.286	
Materielle anlægsaktiver		5
	Grunde og bygninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2022.....	0	153.332
Tilgang.....	363.950	103.800
Afgang.....	0	-103.800
Kostpris 31. december 2022.....	363.950	153.332
Årets afskrivninger	0	30.666
Af- og nedskrivninger 31. december 2022.....	0	30.666
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	363.950	122.666

NOTER

		Note
Finansielle anlægsaktiver		6
	Lejedefinitum og andre tilgodehavender	
Kostpris 1. januar 2022.....	12.500	
Kostpris 31. december 2022.....	12.500	
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2022.....	12.500	

Eventualposter mv.

7

Eventualforpligtelser

Virksomheden har indgået 2 leasingsforpligtelser på driftmateriel på hhv. tkr. 119, restløbetid 33 mdr. og tkr. 155, restløbetid 55 mdr. Det vil sige, at der er en restforpligtelse på tkr. 274

Selskabet har indgået en huslejeoplygtelse for lejemålet Fynsvej 9, 5500 Middelfart, med en opsigelsesperiode på 3 måneder og en samlet forpligtelse på tkr. 13.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Syddansk Portteknik og Service ApS for 2022 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg af regler fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter følgende regnskabspraksis.

Sammenligningstal

Da det er første regnskabsår er der ikke sammenligningstal i resultatopgørelsen og balancen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætning ved salg af handelsvarer og færdigvarer 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 ekskl. moms og med fradrag af de afgifter og rabatter, der kan henføres til salget.

Andre driftsindtægter

Andre driftsindtægter indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til selskabets aktiviteter. Desuden indgår fortjeneste ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt driftstabs- og konflikterstatninger samt lønrefusioner. Erstatninger indregnes, når indtægten skønnes at være realisabel.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til råvarer og hjælpematerialer.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter øvrige produktions-, salgs-, leverings- og administrationsomkostninger, herunder omkostninger til energi, markedsføring, lokaler, tab på debitorer, leasingomkostninger mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Renteindtægter og -omkostninger beregnes på amortiserede kostpriser.

Skat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte i egenkapitalen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

BALANCEN

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 7 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil samt branchemæssige forhold.

Fortjeneste eller tab ved salg af immaterielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste og tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der afskrives ikke på grunde.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

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

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

	Brugstid	Restværdi
Bygninger.....	25-5 år	0-30 %
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar.....	3-7 år	0-25 %

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

Finansielle anlægsaktiver

Deposita omfatter huslejedeposita, som indregnes og måles til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt finansielle anlægsaktiver, der ikke måles til dagsværdi, vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af kapitalværdi og salgsværdien fratrukket forventede omkostninger ved et salg. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra fortsat anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og det forventede provenu ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid. Der anvendes en diskonteringsrente, som afspejler den risikofri markedsrente og ejernes afkastkrav for tilsvarende aktiver. Vækstraten i terminalperioden fastsættes i overensstemmelse med branchenormen.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealiseringsværdien er lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som forventet salgspris med fradrag af direkte færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningernes omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

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

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Skyldig skat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatte.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at blive anvendt inden for en overskuelig årrække, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Amortiseret kostpris for kortfristede forpligtelser svarer normalt til nominel værdi.