



Glatbane.dk A/S

Lundebakkevej 18 B
Toksværd
4684 Holmegaard
CVR-nr. 10 55 34 31

Årsrapport for 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 29. april 2019

Niels Christian Andersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	1
Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang	2
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. januar - 31. december	10
Balance 31. december	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Glatbane.dk A/S.

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. december 2018 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holmegaard, den 29. april 2019

Direktion

Christian Springer

Niels Christian Andersen

Bestyrelse

Amalie Louise Andersen

Lis Andersen

Christian Springer

Niels Christian Andersen

William Alkærsig Springer

Oliver Alkærsig Springer

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Til kapitalejerne i Glatbane.dk A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Glatbane.dk A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet "Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Den uafhængige revisors erklæring om udvidet gennemgang

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Frederikssund, den 29. april 2019

LPOG ApS

Statsautoriserede Revisorer

CVR-nr. 33 16 72 88

Morten Gøttsche
statsautoriseret revisor
MNE-nr. mne28605

Selskabsoplysninger

Selskabet

Glatbane.dk A/S
Lundebakkevej 18 B
Toksværd
4684 Holmegaard

CVR-nr.: 10 55 34 31

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december 2018

Stiftet: 14. april 2008

Hjemsted: Næstved

Bestyrelse

Amalie Louise Andersen
Lis Andersen
Christian Springer
Niels Christian Andersen
William Alkærsig Springer
Oliver Alkærsig Springer

Direktion

Christian Springer
Niels Christian Andersen

Revisor

LPOG ApS
Statsautoriserede Revisorer
Kilde Alle 22, 3. sal
3600 Frederikssund

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets aktiviteter er at erhverve, eje, udvikle og drive køretekniske anlæg samt hermed forbunden virksomhed efter bestyrelsens skøn.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2018 udviser et overskud på kr. 302.816, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en egenkapital på kr. 6.045.276.

Selskabets resultat for 2018 er påvirket af øget vedligeholdelsesomkostninger samt omkostninger forbundet med etablering af Citybanen. Selskabets ledelse forventer et forbedret resultat for regnskabsåret 2019.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Glatbane.dk A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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.

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

Resultatopgørelsen

Nettoomsætning

Indtægter fra salg af varer og tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, hvis risikoovergang, normalt ved levering 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 driftsomkostninger

Andre driftsomkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedernes aktiviteter, herunder tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, realiserede og urealiserede kursgevinster og tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring 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.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Goodwill afskrives lineært over den økonomiske brugstid, der er vurderet til 5-20 år. Afskrivningsperioden er foretaget ud fra en vurdering af den erhvervede virksomheds markedsposition og indtjeningsprofil.

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid. Der afskrives ikke på grunde.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

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

	Brugstid
Bygninger	25-50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Anvendt regnskabspraksis

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer og kapitalandele består af børsnoterede aktier og obligationer, der af ledelsen anses som anlægsbeholdning. Børsnoterede værdipapirer måles til dagsværdi. Ikke børsnoterede værdipapirer måles til en salgsværdi baseret på beregnet kapitalværdi. I de tilfælde, hvor salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, indregnes kapitalandelene til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver 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 nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Egenkapital

Udbytte

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

Anvendt regnskabspraksis

Selskabsskat 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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018	2017
		kr.	t.kr.
Bruttofortjeneste		4.675.480	5.671
Personaleomkostninger	1	-2.046.220	-1.706
Af- og nedskrivninger af anlægsaktiver		-1.566.885	-1.568
Andre driftsomkostninger		-31.963	-7
Resultat før finansielle poster		1.030.412	2.390
Finansielle indtægter	2	10.435	12
Finansielle omkostninger	3	-647.726	-1.040
Resultat før skat		393.121	1.362
Skat af årets resultat	4	-90.305	-313
Årets resultat		302.816	1.049
 Forslag til resultatdisponering			
Ekstraordinært udbytte		0	300
Overført resultat		302.816	749
		302.816	1.049

Balance 31. december

	<u>Note</u>	<u>2018</u> kr.	<u>2017</u> t.kr.
Aktiver			
Goodwill		2.802.612	2.669
Immaterielle anlægsaktiver	5	2.802.612	2.669
Grunde og bygninger		17.033.291	17.686
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.546.819	1.465
Materielle anlægsaktiver	6	18.580.110	19.151
Andre værdipapirer og kapitalandele		92.585	93
Deposita		218.998	0
Finansielle anlægsaktiver		311.583	93
Anlægsaktiver i alt		21.694.305	21.913
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		3.169.694	3.595
Andre tilgodehavender		260.000	65
Periodeafgrænsningsposter		145.205	182
Tilgodehavender		3.574.899	3.842
Likvide beholdninger		38.373	3
Omsætningsaktiver i alt		3.613.272	3.845
Aktiver i alt		25.307.577	25.758

Balance 31. december

	Note	2018 kr.	2017 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		500.000	500
Reserve for udlån og sikkerhedsstillelse		260.000	0
Overført resultat		5.285.276	5.242
Egenkapital	7	6.045.276	5.742
Hensættelse til udskudt skat		3.347.610	3.503
Hensatte forpligtelser i alt		3.347.610	3.503
Langfristet bankgæld		11.268.706	12.325
Anden gæld		875.000	876
Langfristede gældsforpligtelser	8	12.143.706	13.201
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	1.031.329	971
Bankgæld		1.652.531	1.355
Leverandører af varer og tjenesteydelser		478.520	216
Selskabsskat		102.562	328
Anden gæld		506.043	442
Kortfristede gældsforpligtelser		3.770.985	3.312
Gældsforpligtelser i alt		15.914.691	16.513
Passiver i alt		25.307.577	25.758
Eventualposter mv.	9		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	10		

Noter til årsrapporten

	2018	2017
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.017.510	1.692
Andre omkostninger til social sikring	28.710	14
	<u>2.046.220</u>	<u>1.706</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>3</u>
2 Finansielle indtægter		
Indtægter fra værdipapirer, der er anlægsaktiver	6.135	6
Andre finansielle indtægter	4.300	6
	<u>10.435</u>	<u>12</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	647.726	1.040
	<u>647.726</u>	<u>1.040</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	263.912	501
Årets udskudte skat	-155.752	-190
Regulering af skat vedrørende tidligere år	-17.855	2
	<u>90.305</u>	<u>313</u>

Noter til årsrapporten

5 Immaterielle anlægsaktiver

	Goodwill
Kostpris 1. januar 2018	5.532.882
Tilgang i årets løb	458.000
Kostpris 31. december 2018	<u>5.990.882</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	2.864.459
Årets afskrivninger	323.811
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>3.188.270</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>2.802.612</u></u>

6 Materielle anlægsaktiver

	Grunde og byg- ninger	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris 1. januar 2018	24.811.664	4.297.263
Tilgang i årets løb	81.000	781.919
Afgang i årets løb	0	-928.835
Kostpris 31. december 2018	<u>24.892.664</u>	<u>4.150.347</u>
Af- og nedskrivninger 1. januar 2018	7.125.825	2.832.262
Årets afskrivninger	733.548	509.519
Tilbageførte ned- og afskrivninger på afhændede aktiver	0	-738.253
Af- og nedskrivninger 31. december 2018	<u>7.859.373</u>	<u>2.603.528</u>
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2018	<u><u>17.033.291</u></u>	<u><u>1.546.819</u></u>

Noter til årsrapporten

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Reserve for udlån og sikkerheds- stillelse	Overført resultat	I alt
Egenkapital 1. januar 2018	500.000	0	5.242.460	5.742.460
Tilgang reserve for udlån	0	260.000	-260.000	0
Årets resultat	0	0	302.816	302.816
Egenkapital 31. december 2018	500.000	260.000	5.285.276	6.045.276

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. januar 2018	Gæld 31. december 2018	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Langfristet bankgæld	13.295.439	12.300.035	1.031.329	6.792.736
Anden gæld	875.000	875.000	0	875.000
	14.170.439	13.175.035	1.031.329	7.667.736

9 Eventualposter mv.

Operationel leasing

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 12 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 5, i alt t.kr 60.

10 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Selskabet har udstedt ejerpantebreve på i alt 10.000 tkr., der giver pant i selskabets grunde og bygninger, hvis regnskabsmæssige værdi udgør 16.624 tkr. Ejerpantebrevene er deponeret til sikkerhed for bankgæld.

Til sikkerhed for selskabets kreditmaksimum har pengeinstitut virksomhedspant på 3.000 tkr. i selskabets driftsinventar, goodwill, domænenavne og rettigheder samt tilgodehavender fra salg.