

GLOSTRUP TRUCK SERVICE ApS

Rugvænget 50
2630 Taastrup

Årsrapport
1. juli 2017 - 30. juni 2018

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

03/12/2018

Bent Jensen
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	4
Resultatopgørelse	6
Balance	7
Egenkapitalopgørelse	9
Noter	10

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GLOSTRUP TRUCK SERVICE ApS
Rugvænget 50
2630 Taastrup

Telefonnummer: 43713060

CVR-nr: 12201249

Regnskabsår: 01/07/2017 - 30/06/2018

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsrapporten for Glostrup Truck Service ApS for regnskabsåret 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, med tillæg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

De for året tilhørende indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle de for regnskabsåret tilhørende omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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. Visse finansielle aktiver og forpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvorved der indregnes en konstant effektiv rente over løbetiden. Amortiseret kostpris opgøres som oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden. Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste kommer af sammentrækning af Nettoomsætning og Produktionsomkostninger, som indeholder omkostninger til varekøb, forbrugsmaterialer, transport, personaleomkostninger og andre omkostninger som er direkte tilknyttet opnåelse af nettoomsætningen.

Andre finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, urealiserede kursforskelle vedrørende prioritetsgæld, renter og gebyrer til offentlige myndighed m.v. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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 på egenkapitalen med den del, der kan henføres til posteringer direkte på egenkapitalen.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Grunde og bygninger, produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med tillæg af eventuelle opskrivninger og med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid, som revurderes årligt. Der afskrives ikke på grunde.

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 levetider og restværdi:

Bygninger:	Afskrivning 20-50 år - Restværdi ca. 0-50% af kostpris
Produktionsanlæg og maskiner:	Afskrivning 10-15 år - Restværdi ca. 0-10% af kostpris
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar:	Afskrivning 3-10 år - Restværdi ca. 0-30% af kostpris

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, samt af opskrivning og afskrivning på opskrivning af anlægsaktiver.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres inden for efterfølgende 5 år.

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

Gældsforpligtelser indregnes med de modtagne provenu efter fradrag af eventuelt afholdte låneomkostninger og efterfølgende med den til enhver tid gældende restgæld efter betalte afdrag, med regulering til den på statusdagen gældende kursværdi af restgælden.

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Omregning af fremmed valuta

Transaktioner i fremmed valuta omregnes sædvanligvis til transaktionsdagens kurs. Valutakursdifferencer, der opstår mellem transaktionsdagens kurs og kursen på betalingsdagen, indregnes i resultatopgørelsen som en finansiel post, eller direkte på tilhørende indtægts- eller omkostningskonto.

Tilgodehavender, gæld og andre monetære poster i fremmed valuta, som ikke er afregnet på balancedagen, måles til balancedagens valutakurs. Forskellen mellem balancedagens kurs og kursen på tidspunktet for tilgodehavendets eller gældens opståen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle indtægter og omkostninger.

Resultatopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Nettoomsætning	1		
Bruttofortjeneste/Bruttotab		642.647	776.761
Distributionsomkostninger		-3.205	-1.187
Administrationsomkostninger		-577.687	-541.105
Resultat af ordinær primær drift		61.755	234.469
Andre finansielle indtægter		10.398	11.987
Øvrige finansielle omkostninger		-85.334	-65.903
Ordinært resultat før skat		-13.181	180.553
Skat af årets resultat		627	-83.257
Årets resultat		-12.554	97.296
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	50.000
Overført resultat		-12.554	47.296
I alt		-12.554	97.296

Balance 30. juni 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Grunde og bygninger		5.398.540	5.500.000
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		26.720	3.000
Materielle anlægsaktiver i alt	2	5.425.260	5.503.000
Anlægsaktiver i alt		5.425.260	5.503.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		932.267	893.535
Andre tilgodehavender		33.285	102.790
Periodeafgrænsningsposter		121.867	138.838
Tilgodehavender i alt		1.087.419	1.135.163
Likvide beholdninger		75.086	23.692
Omsætningsaktiver i alt		1.162.505	1.158.855
Aktiver i alt		6.587.765	6.661.855

Balance 30. juni 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger		805.753	822.133
Overført resultat		2.877.727	2.890.281
Forslag til udbytte		0	50.000
Egenkapital i alt		3.883.480	3.962.414
Hensættelse til udskudt skat		612.350	620.257
Hensatte forpligtelser i alt		612.350	620.257
Gæld til realkreditinstitutter		906.306	1.036.665
Skyldig selskabsskat		3.069	409
Langfristede gældsforpligtelser i alt	3	909.375	1.037.074
Gæld til realkreditinstitutter		125.000	115.600
Gæld til banker		361.100	76.589
Leverandører af varer og tjenesteydelser		271.829	482.465
Skyldig selskabsskat		0	66.310
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		344.976	253.013
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		66.455	35.283
Periodeafgrænsningsposter		13.200	12.850
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.182.560	1.042.110
Gældsforpligtelser i alt		2.091.935	2.079.184
Passiver i alt		6.587.765	6.661.855

Egenkapitalopgørelse 1. jul. 2017 - 30. jun. 2018

	Registreret kapital mv.	Reserve for opskrivninger	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	200.000	822.133	2.890.281	50.000	3.962.414
Betalt udbytte				-50.000	-50.000
Årets resultat	-12.554				-12.554
Årets opskrivning		-16.380			-16.380
Egenkapital, ultimo	187.446	805.753	2.890.281	0	3.883.480

Noter

1. Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet af konkurrencemæssige hensyn valgt at sammentrække posterne nettoomsætningen, vare- og produktionsomkostninger.

2. Materielle anlægsaktiver i alt

	Grunde og bygninger kr.	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	5.535.137	675.025
Tilgang	0	24.530
Afgang	0	0
Kostpris ultimo	5.535.137	699.555
Opskrivninger primo	1.054.017	0
Årets opskrivning	0	0
Årets afskrivning	-21.000	0
Opskrivninger ultimo	1.033.017	0
Af- og nedskrivning primo	-1.089.154	-672.025
Årets afskrivning	-80.460	-810
Tilbageførsel ved afgang	0	0
Af- og nedskrivning ultimo	-1.169.614	-672.835
Regnskabsmæssig værdi ultimo	5.398.540	26.720

Opført værdi af bygninger og grunde før opskrivning udgør kr. 4.365.523.

Opskrivning ultimo fratrukket udskudt skat kr. 227.264 er tilsvarende opført som Reserver for opskrivninger med kr. 805.753.

3. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Selskabets gæld til Realkredit Danmark udgør kr. 1.031.306, hvoraf ca. kr. 125.000 forfalder inden for 1 år og hvor restgæld efter 5 år udgør ca. kr. 425.000.

Selskabsskat som skal betales i år 2018 udgør kr. 3.069.

4. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

Hovedaktivitet:

Selskabets hovedaktivitet består i at drive autoreparationsvirksomhed af lastvogne m.v.

Årsrapporten:

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter, årsregnskabsloven, samt danske regnskabsvejledninger for en klasse B-virksomhed, med tillæg af enkelte elementer fra regnskabsklasse C. Ledelsen anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, samt at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat, og at ledelsesberetningen og ledelsespåtegningen ligeledes er en retvisende redegørelse i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Selskabet har haft et mindre tilfredsstillende år, hvor omsætning og resultat ikke har indfriet forventningerne, hvilket kan begrundes omsætningsnedgang, uden at omkostninger til personaleomkostninger og lønninger er faldet tilsvarende og større lokaleomkostninger til varme og vedligeholdelse, hvoraf nogle forskelle er grundet ændret skøn af periodiserede udgifter årene imellem.

Beholdning af dubiøse debitorer, hvorpå man kan forvente et eventuelt tab udgør kr. 32.723 af posten Øvrige tilgodehavender.

Ejendommen opgøres som anskaffelsessummen, tillagt opskrivninger og fratrukket løbende af- og nedskrivninger og det vurderes at den opførte værdi af ejendommen mindst svarer til hvad denne vil kunne indbringe ved et senere salg.

Ejendommens kostpris andrager kr. 5.535.137. Akkumulerede afskrivninger udgør 1.169.614. Opført værdi før opskrivninger udgør derved kr. 4.365.523. Opskrivning på ejendommen udgør kr. 1.089.154. Akkumulerede afskrivninger herpå udgør kr. 21.000.

Samlede nettoopskrivninger udgør kr. 1.033.017. Udskudt skat af nettoopskrivning på ejendom er beregnet til 227.264, som er fratrukket i Reserver for opskrivning under egenkapitalen som er opført med kr. 805.753.

Forventninger til kommende regnskabsår 2018/19:

Ledelsen forventer en tilsvarende omsætning, dog med et positivt resultat for det kommende regnskabsår.

Der er fra balancedagen til ledelsens underskriftsdato ikke indtrådt forhold, som forrykker vurderingen af årsregnskabet og virksomhedens finansielle stilling.

Ejerforhold og bestemmende indflydelse:

Anpartshaver, direktør og 100% reel og legal ejer:

Bent Jensen
Rugvænget 50
2630 Tåstrup

Fravalg af revision af årsregnskabet:

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fritagelse fra revisionspligten for året 2017/18 er opfyldt.

Fravalg af revision for det kommende år:

Ledelsen har, i medfør af årsregnskabslovens §135, besluttet, at årsrapporten for kommende år ikke skal revideres. Ledelsen skal i denne forbindelse erklære, at betingelserne for fritagelse fra revisionspligten er opfyldt.

Bent Jensen
Direktør

5. Oplysning om pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Der er over for Nykredit stillet sikkerhed i form af ejerpantebrev kr. 2.400.00
Realkredit Danmark har pant i ejendommen for kr. 1.799.000.

Selskabet har ikke yderligere værdier som er stillet som sikkerhed eller pant for
gældsforpligtelser.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2017/18	2016/17
Gennemsnitligt antal ansatte	4	5