

# **GLOSTRUP TRUCK SERVICE ApS**

Rugvænget 50  
2630 Taastrup

Årsrapport  
1. juli 2016 - 30. juni 2017

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den**

**25/11/2017**

**Bent Jensen**  
**Dirigent**

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	4
Resultatopgørelse .....	6
Balance .....	7
Noter .....	9

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** GLOSTRUP TRUCK SERVICE ApS  
Rugvænget 50  
2630 Taastrup

Telefonnummer: 43713060

CVR-nr: 12201249

Regnskabsår: 01/07/2016 - 30/06/2017

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Årsrapporten for Glostrup Truck Service ApS for regnskabsåret 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B, hvor selskabet har valgt funktionsopdelt resultatopgørelse frem for artsopdelt resultatopgørelse.

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 kursgevinster og -tab 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:

<b>Bygninger:</b>	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 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser, samt af 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 nominel 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 2016 - 30. jun 2017

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Nettoomsætning .....	1		
<b>Bruttofortjeneste/Bruttotab .....</b>		<b>776.761</b>	<b>1.034.909</b>
Distributionsomkostninger .....		-1.187	-18.876
Administrationsomkostninger .....		-541.105	-551.094
<b>Resultat af ordinær primær drift .....</b>		<b>234.469</b>	<b>464.939</b>
Andre finansielle indtægter .....		11.987	5.317
Øvrige finansielle omkostninger .....		-65.903	-114.997
<b>Ordinært resultat før skat .....</b>		<b>180.553</b>	<b>355.259</b>
Skat af årets resultat .....		-83.257	-86.014
<b>Årets resultat .....</b>		<b>97.296</b>	<b>269.245</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		50.000	50.000
Overført resultat .....		47.296	219.245
<b>I alt .....</b>		<b>97.296</b>	<b>269.245</b>

# Balance 30. juni 2017

## Aktiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Grunde og bygninger .....		5.500.000	4.339.350
Produktionsanlæg og maskiner .....		0	0
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar .....		3.000	7.300
<b>Materielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.503.000</b>	<b>4.346.650</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>5.503.000</b>	<b>4.346.650</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		893.535	1.234.773
Andre tilgodehavender .....		241.628	89.961
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>1.135.163</b>	<b>1.324.734</b>
Likvide beholdninger .....		23.692	71.512
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>1.158.855</b>	<b>1.396.246</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>6.661.855</b>	<b>5.742.896</b>

# Balance 30. juni 2017

## Passiver

	Note	2016/17 kr.	2015/16 kr.
Registreret kapital mv. ....		200.000	200.000
Reserve for opskrivninger .....		822.133	0
Overført resultat .....		2.890.281	2.842.985
Forslag til udbytte .....		50.000	50.000
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>3.962.414</b>	<b>3.092.985</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		620.257	305.525
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>620.257</b>	<b>305.525</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		1.036.665	1.213.662
Skyldig selskabsskat .....		409	66.439
<b>Langfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>	<b>2</b>	<b>1.037.074</b>	<b>1.280.101</b>
Gæld til realkreditinstitutter .....		115.600	56.000
Gæld til banker .....		76.589	119.017
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		482.465	424.257
Skyldig selskabsskat .....		66.310	0
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		253.013	447.224
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		35.283	8
Periodeafgrænsningsposter .....		12.850	17.779
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>1.042.110</b>	<b>1.064.285</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.079.184</b>	<b>2.344.386</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>6.661.855</b>	<b>5.742.896</b>



# Noter

## 1. Nettoomsætning

Med henvisning til årsregnskabslovens §32 har selskabet af konkurrencemæssige hensyn valgt ikke at vise nettoomsætningen.

## 2. Langfristede gældsforpligtelser i alt

Selskabets gæld til Realkredit Danmark udgør kr. 1.152.265, hvoraf ca. kr. 115.600 forfalder inden for 1 år og hvor restgæld efter 5 år udgør ca. kr. 550.000.

Selskabsskat som skal betales i år 2018 udgør kr. 409.

### 3. Hovedaktivitet samt regnskabsmæssige og økonomiske forhold

**Hovedaktivitet:**

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

**Årsregnskabet:**

Selskabet har haft et tilfredsstillende år, hvor omsætning har indfriet forventningerne. Resultatet er dog mindre end hvad der kunne forventes, hvilket kan begrundes i større omkostninger til personaleomkostninger og lønninger.

Ledelsen har i regnskabsåret forbedret selskabets ejendom og tag. Ejendommen er i årsregnskabet opskrevet til et forsigtigt skøn på kr. 5.500.000, som ud fra et forsigtigt skøn, vurderes at ejendommen mindst kan indbringe ved et eventuelt salg.

Beholdning af dubiøse debitorer, hvorpå man kan forvente et eventuelt tab udgør kr. 102.790 af posten Øvrige tilgodehavende på kr. 241.628.

Afsat foreslået udbytte kr. 50.000 fra regnskabsåret 2014/15, som kun blev foreslået udloddet blev ikke godkendt. Posten var fejlagtigt ført som kortfristet gæld i årsregnskabet 2015/16, hvorfor selskabets ledelse har tilbageført denne post til selskabets frie reserver under egenkapitalen primo. Sammenligningstal er korrigeret.

Ledelsen forventer en tilsvarende omsætning og et bedre 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 og direktør med 100% reelt og legalt ejerskab:*

Bent Jensen  
Rugvænget 50  
2630 Tåstrup

**Fravalg af revision af årsregnskabet:**

Ledelsen erklærer, at betingelserne for fritagelse fra revisionspligten for året 2016/17 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

### 4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke yderligere kautions- eller eventualforpligtelser ud over hvad der fremgår af nærværende årsregnskab.

Der verserer ingen retssager mod selskabet.

## 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. Oplysning om udskudte skatteaktiver og forpligtelser

Hensættelse til udskudt skat, samt udskudt skat som opføres som skatteaktiv, udgør 22% af forskellen mellem regnskabsmæssige og skattemæssige anlægsaktiver, af opskrivningshenlæggelser, samt af skattemæssigt underskud, der mindst forventes anvendt inden for en 5 årig periode.

## 7. Information om gennemsnitligt antal ansatte

Der var i året 2016/17 gennemsnitlig 5,8 fuldtidsansatte i selskabet.

	<b>2016/17</b>	<b>2015/16</b>
Gennemsnitligt antal ansatte .....	5	4