

---

# ***Nordsjællands Trafikselskab ApS***

Stæremosen 10 B, 3250 Gilleleje

## **Årsrapport for 2018**

---

CVR-nr. 16 68 34 77

Årsrapporten er fremlagt og  
godkendt på selskabets ordi-  
nære generalforsamling  
den 29/5 2019

Flemming Madsen  
Dirigent



**pwc**

# Indholdsfortegnelse

Side

## **Påtegninger**

Ledelsespåtegning 1

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab 2

## **Selskabsoplysninger**

Selskabsoplysninger 3

## **Årsregnskab**

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december 4

Balance 31. december 5

Noter til årsregnskabet 6

## **Ledelsespåtegning**

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 for Nordsjællands Trafikselskab ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Selskabet opfylder betingelserne for at undlade at lade årsregnskabet revidere.

Årsregnskabet giver efter min opfattelse et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for 2018.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gilleleje, den 29. maj 2019

### **Direktion**

Flemming Madsen

# Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Nordsjællands Trafikselskab ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Nordsjællands Trafikselskab ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

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

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 årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og IESBA's etiske regler for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstillingen af årsregnskabet, 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 årsregnskabet. Vi udtrykker derfor ingen revisions- eller reviewkonklusion om, hvorvidt årsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Hillerød, den 29. maj 2019

**PricewaterhouseCoopers**

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

*CVR-nr. 33 77 12 31*

Morten Munk

statsautoriseret revisor

mne32771

## Selskabsoplysninger

### Selskabet

Nordsjællands Trafikselskab ApS  
Stæremosen 10 B  
3250 Gilleleje

Telefon: 48301522

Telefax: 48301835

CVR-nr.: 16 68 34 77

Regnskabsperiode: 1. januar - 31. december

Regnskabsår: 25. regnskabsår

Hjemstedskommune: Gribskov

### Direktion

Flemming Madsen

### Revisor

PricewaterhouseCoopers

Statsautoriseret Revisionspartnerselskab

Milnersvej 43

3400 Hillerød

## Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Bruttofortjeneste</b>		<b>417.442</b>	<b>318.934</b>
Personaleomkostninger	2	-339.681	-236.640
<b>Resultat før finansielle poster</b>		<b>77.761</b>	<b>82.294</b>
Finansielle indtægter	3	41.095	37.866
Finansielle omkostninger		-23	-354
<b>Resultat før skat</b>		<b>118.833</b>	<b>119.806</b>
Skat af årets resultat	4	-27.060	-26.356
<b>Årets resultat</b>		<b>91.773</b>	<b>93.450</b>

## Resultatdisponering

### Forslag til resultatdisponering

Overført resultat		91.773	93.450
		<b>91.773</b>	<b>93.450</b>

## Balance 31. december

	Note	2018 DKK	2017 DKK
<b>Aktiver</b>			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		124.581	107.003
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		2.167.814	2.060.389
Periodeafgrænsningsposter		0	729
<b>Tilgodehavender</b>		<b>2.292.395</b>	<b>2.168.121</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>5.095</b>	<b>6.946</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>2.297.490</b>	<b>2.175.067</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.297.490</b>	<b>2.175.067</b>
<b>Passiver</b>			
Selskabskapital		200.000	200.000
Overført resultat		2.010.089	1.918.316
<b>Egenkapital</b>	5	<b>2.210.089</b>	<b>2.118.316</b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		6.849	2.411
Selskabsskat		27.060	26.356
Anden gæld		53.492	27.984
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>87.401</b>	<b>56.751</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>87.401</b>	<b>56.751</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.297.490</b>	<b>2.175.067</b>
Væsentligste aktiviteter	1		
Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser	6		
Anvendt regnskabspraksis	7		

# Noter til årsregnskabet

## 1 Væsentligste aktiviteter

Selskabet beskæftiger sig med rutekørsel.

## 2 Personaleomkostninger

	2018 DKK	2017 DKK
Lønninger	312.971	222.175
Andre omkostninger til social sikring	4.464	2.931
Andre personaleomkostninger	22.246	11.534
	<b>339.681</b>	<b>236.640</b>
<b>Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere</b>	<b>1</b>	<b>1</b>

## 3 Finansielle indtægter

Renteindtægter tilknyttede virksomheder	41.095	37.866
	<b>41.095</b>	<b>37.866</b>

## 4 Skat af årets resultat

Årets aktuelle skat	27.060	26.356
	<b>27.060</b>	<b>26.356</b>

## 5 Egenkapital

	Selskabskapital DKK	Overført resultat DKK	I alt DKK
Egenkapital 1. januar	200.000	1.918.316	2.118.316
Årets resultat	0	91.773	91.773
<b>Egenkapital 31. december</b>	<b>200.000</b>	<b>2.010.089</b>	<b>2.210.089</b>



# Noter til årsregnskabet

## 6 Eventualposter og øvrige økonomiske forpligtelser

### Eventualforpligtelser

Koncernens selskaber hæfter solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst mv. Det samlede beløb for skyldig selskabsskat fremgår af årsrapporten for Nordtur Holding ApS, der er administrationselskab i forhold til sambeskatningen. Koncernens selskaber hæfter endvidere solidarisk for danske kildeskatter i form af udbytte-skat, royaltyskat og renteskat. Eventuelle senere korrektioner til selskabsskatter og kildeskatter kan medføre at selskabets hæftelse udgør et større beløb.

Der er ikke yderligere sikkerhedsstillelser og eventualforpligtelser pr. 31. december 2018.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Nordsjællands Trafikselskab ApS for 2018 er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsregnskab for 2018 er aflagt i DKK.

### Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle 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.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Indtægter ved levering af serviceydelser indregnes som omsætning i takt med leveringen af ydelsen.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger indeholder omkostninger til lokaler, salg og distribution samt kontorhold mv.

### Bruttofortjeneste

Bruttofortjeneste opgøres med henvisning til årsregnskabslovens § 32 som et sammendrag af nettoomsætning, direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger indeholder gager og lønninger samt lønafhængige omkostninger.

# Noter til årsregnskabet

## 7 Anvendt regnskabspraksis (fortsat)

### Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat og 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

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles i balancen til amortiseret kostpris eller en lavere nettorealiseringsværdi, hvilket normalt udgør nominel værdi med fradrag af nedskrivning til imødegåelse af tab.

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet som aktiver omfatter afholdte forudbetalte omkostninger vedrørende husleje, forsikringspræmier, abonnementer og renter.

### Aktuelle skattetilgodehavender og -forpligtelser

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. Tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen indregnes i resultatopgørelsen under finansielle poster.

### Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.