

Gelsted Transport ApS

Havrevænget 7

5464 Brenderup

Årsrapport for 2015

CVR - nr. 28 15 91 61

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 13/01/2016

dirigent



Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsens beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. 12. 2015	10 - 11
Noter	12 - 13

Selskabsoplysninger

Selskabet	Gelsted Transport ApS Havrevænget 7 5464 Brenderup CVR - nr. 28 15 91 61 Regnskabsår 01.01 - 31.12 Hjemstedskommune: Middelfart
Direktion	Peter Hansen
Pengeinstitut	Danske Bank Algade 35-37 5500 Middelfart
Ejerforhold	Peter Hansen, Havrevænget 7 5464 Brenderup ejer mere end 5% af selskabskapitalen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2015 for Gelsted Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsrapporten giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2015 samt af resultatet af selskabets aktivitet i 2015.

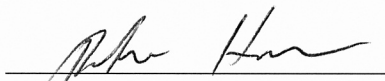
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Revision af kommende regnskabsår, regnskabsåret 2016, fravælges og ledelsen erklærer hermed at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brenderup, den 10. marts 2016

Direktion:


Peter Hansen

Ledelsens beretning

Aktivitet:

Selskabets primære aktivitet er vognmandsvirksomhed.

Økonomiske forhold:

Regnskabsåret 2015 er selskabets 9. regnskabsår. Resultatet af årets drift er tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2016 forventes ligeledes et positivt resultat.

Der er ikke indtruffet forhold efter regnskabsårets afslutning, der har betydning for bedømmelse for den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

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.

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

Resultatopgørelsen

Generelt

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32 er visse indtægter og omkostninger sammendraget i regnskabsposten bruttofortjeneste.

Bruttofortjeneste

Bruttofortjenesten består af sammentrækning af regnskabsposterne " nettoomsætning, ændring i igangværende arbejder og materialebeholdninger, andre driftsindtægter, omkostninger til materialer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger".

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer.

Skat af årets resultat

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.

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Immaterielle og materielle anlægsaktiver

Immaterielle og materielle anlægsaktiver måles generelt til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Selskabets grunde er i årets løb opskrevet til en forventet handelsværdi.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på aktivernes forventede brugstider efter følgende principper:

Lagerhal	50 år
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Varebeholdning

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

Kostpris for materialer opgøres som anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Tilgodehavender

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

Nedskrivninger til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsevnen, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender. Acontofaktureringer indregnes under gældsforpligtelser.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Udbytte

Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Anvendt regnskabspraksis

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 acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I tilfælde, f.eks. vedrørende aktier, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealisationværdi.

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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

Gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser indregnes til kostpris på tidspunkt for stiftelse af gældsforholdet. Efterfølgende opgøres de til amortiseret kostpris, hvilke for kort og uforrentede gældsforpligtelser samt for variabelt forrentede gældsforpligtelser i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse for året 2015

Note	2015	2014
	<u>1.432.417</u>	<u>1.338.173</u>
Bruttoresultat		
1 Personalemkostninger	-966.928	-1.019.698
3 Afskrivninger	-85.099	-45.280
3 Regnskabsmæssig gevinst ved salg driftsmidler og inventar	<u>71.000</u>	<u>158.382</u>
Resultat af primær drift	451.390	431.577
Finansiering		
Finansieringsindtægter	25	3.209
Finansieringsudgifter	<u>-16.998</u>	<u>-35.312</u>
Resultat før skat	434.417	399.474
2 Skat af årets resultat	<u>-105.137</u>	<u>-97.871</u>
Årets resultat	<u>329.280</u>	<u>301.603</u>
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.200	49.200
Overført resultat	<u>279.080</u>	<u>252.403</u>
	<u>329.280</u>	<u>301.603</u>

Balance pr. 31.12.2015

Note	2015	2014
Aktiver		
3 Materielle anlægsaktiver		
Grunde og bygninger	462.619	437.290
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	594.764	257.486
	<u>1.057.383</u>	<u>694.776</u>
Finansielle anlægsaktiver		
Depositum, leasing	150.000	150.000
	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>
Anlægsaktiver i alt	<u>1.207.383</u>	<u>844.776</u>
Omsætningsaktiver		
Varebeholdning		
Materialebeholdning	15.000	50.000
Igangværende arbejder	14.189	14.851
	<u>29.189</u>	<u>64.851</u>
Tilgodehavender		
Debitorer	370.236	421.333
Forudbetalte leasing ydelser	28.647	82.397
Forudbetaling	24.000	0
	<u>422.883</u>	<u>503.730</u>
Likvide beholdninger		
Driftskredit Danske Bank	70.607	197.501
	<u>70.607</u>	<u>197.501</u>
Omsætningsaktiver i alt	<u>522.679</u>	<u>766.082</u>
Aktiver i alt	<u>1.730.062</u>	<u>1.610.858</u>

Balance pr. 31.12.2015

Note	2015	2014
Passiver		
4 Egenkapital		
Selskabskapital	150.000	150.000
Opskrivningshænlæggelse	151.000	151.000
Overført resultat	484.946	205.866
Udbytte	50.200	49.200
Egenkapital i alt	836.146	556.066
Hensættelse		
Hensættelse til udskudt skat	113.867	85.954
	113.867	85.954
Gæld		
Langfristet gæld		
Anlægslån, Danske Bank	58.312	217.736
	58.312	217.736
Kortfristet gæld		
Leverandører og skyldige omkostninger	184.862	298.378
Mellemregning med anpartshaver	158.508	118.339
Skyldig selskabsskat	77.239	34.364
Anden gæld	301.128	300.021
	721.737	751.102
Gæld i alt	780.049	968.838
Passiver i alt	1.730.062	1.610.858

Noter

	2015	2014
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	837.188	873.969
Pensioner	94.978	114.316
Andre omkostninger til social sikring	34.762	31.413
	966.928	1.019.698
2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	77.224	34.364
Årets udskudte skat, regulering	27.913	63.507
	105.137	97.871
3 Anlægsaktiver		
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Grunde og bygninger
Kostpris 01.01.2015	344.859	250.306
Tilgang 2015	418.000	33.706
Afgang 2015	-50.000	0
	712.859	284.012
Opskrivninger		
Opskrivninger pr. 01.01.2015	0	200.000
	0	200.000
Af-/nedskrivning pr. 31.12.2015		
Af-/nedskrivning pr. 01.01.2015	87.373	13.016
Af-/nedskrivning på afhændede aktiver	-46.000	0
Af-/nedskrivning i 2015	76.722	8.377
	118.095	21.393
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	594.764	462.619
Offentlig vurdering ejendommen Klodeparken 7 samt 9-11, Brenderup andrager primo 2013 kr. 637.900		
	2015	2014
Årets afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	76.722	40.274
Regnskabsmæssig fortjeneste salg driftsmidler	-71.000	-158.382
Grunde og bygninger	8.377	5.006
	14.099	-113.102

Noter

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Opskr. henlæggelse	Foreslået udbytte	I alt
Saldo pr. 01.01.2015	150.000	205.866	151.000	49.200	556.066
Udbetalt udbytte i 2015	0	0	0	-49.200	-49.200
Forslag til årets disponering	0	279.080	0	50.200	329.280
Egenkapital pr. 31.12.2015	150.000	484.946	151.000	50.200	836.146

5 Sikkerhedsstillelse og kontraktlige forpligtelser.

Til sikkerhed for engagement med Danske Bank er deponeret ejerpantebrev nom. t.kr. 350 med pant i selskabets ejendom Klodeparken 7 - 13, Brenderup.

Selskabets har indgået leaseaftaler vedr. lastvogne, resterende ydelser på leaseaftaler andrager ca. t.kr. 490.