

Gelsted Transport ApS

Brenderupvej 51
5464 Brenderup

CVR.nr.: 28 15 91 61

ÅRSRAPPORT 2018

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

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



Peter Hansen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
Årsregnskab	
Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018	6.
Balance pr. 31/12 2018	7.
Noter	9.

Selskabsoplysninger

Selskab

Gelsted Transport ApS
Brenderupvej 51
5464 Brenderup

CVR.nr.: 28 15 91 61

E-mail: petsan@live.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2018 - 31/12 2018

Stiftelsesdato: 16/11 2004

Direktion

Peter Hansen

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 2018 for

Gelsted Transport ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31/12 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1/1 2018 - 31/12 2018.

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

Selskabet opfylder fortsat betingelserne for fravalg af revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brenderup, den 1. april 2019

Direktion



Peter Hansen

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets primære aktivitet er vognmandsvirksomhed

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

For det kommende år forventes et tilsvarende resultat.

Betydningsfulde hændelser indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er ikke efter regnskabsårets afslutning indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

Resultatopgørelse 1/1 2018 - 31/12 2018

Note	<u>2018</u>	<u>2017</u>
BRUTTOFORTJENESTE	1.921.024	1.416.963
1 Personaleomkostninger	-1.443.946	-1.289.485
2 Af- og nedskrivninger	<u>-17.409</u>	<u>47.942</u>
RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT	459.669	175.420
Andre finansielle indtægter	1.001	0
Finansielle omkostninger	<u>-6.291</u>	<u>-11.908</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	454.379	163.512
3 Skat af årets resultat	<u>-102.156</u>	<u>-26.233</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>352.223</u>	<u>137.279</u>
FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	52.900	0
Overført resultat	<u>299.323</u>	<u>137.279</u>
I ALT	<u>352.223</u>	<u>137.279</u>

Balance pr. 31/12 2018
Aktiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
2 Grunde og bygninger	454.289	465.066
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	607.964	492.904
Materielle anlægsaktiver i alt	1.062.253	957.970
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	184.504	495.501
Finansielle anlægsaktiver i alt	184.504	495.501
ANLÆGSAKTIVER I ALT	1.246.757	1.453.471
Varebeholdninger	15.000	15.000
Varebeholdninger i alt	15.000	15.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	850.399	461.872
Igangværende arbejder for fremmed regning	278.680	56.391
Andre tilgodehavender	0	26.373
Tilgodehavender i alt	1.129.079	544.636
Likvide beholdninger	308.686	70.564
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	1.452.765	630.200
AKTIVER I ALT	2.699.522	2.083.671

Balance pr. 31/12 2018
Passiver

<u>Note</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Virksomhedskapital	150.000	150.000
4 Reserve for opskrivninger	151.000	151.000
5 Udbetalt udbytte tidligere år	-51.700	0
6 Overført resultat	1.073.098	773.775
Forslag til udbytte	52.900	0
EGENKAPITAL I ALT	<u>1.375.298</u>	<u>1.074.775</u>
3 Udskudt skat	101.995	122.990
Hensatte forpligtelser i alt	<u>101.995</u>	<u>122.990</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	493.493	328.458
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	199.045	253.482
Anden gæld	529.691	303.966
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>1.222.229</u>	<u>885.906</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.222.229</u>	<u>885.906</u>
PASSIVER I ALT	<u>2.699.522</u>	<u>2.083.671</u>
7 Anvendt regnskabspraksis		

NOTER

	2018	2017
Note 1 - Personalemkostninger		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	6	5
Gager og lønninger	1.241.524	1.146.114
Pensionsbidrag	163.829	118.836
Andre omkostninger til social sikring	38.593	22.915
Øvrige personaleomkostninger	0	1.620
	1.443.946	1.289.485
Note 2 - Anlægsaktiver		
Grunde og bygninger		
Anskaffelsessum primo	308.012	308.012
Tilgang i året	0	0
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	308.012	308.012
Opskrivninger primo	200.000	200.000
Årets opskrivninger	0	0
Tilbageførte opskrivninger	0	0
Opskrivninger ultimo	200.000	200.000
Akkumulerede afskrivninger primo	42.946	32.170
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	10.777	10.776
Akkumulerede afskrivninger ultimo	53.723	42.946
Bogført værdi grunde og bygninger ultimo	454.289	465.066
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		
Anskaffelsessum primo	922.742	924.535
Tilgang i året	676.692	70.000
Afgang i året	-411.692	-71.793
Samlet anskaffelsessum ultimo	1.187.742	922.742
Akkumulerede afskrivninger primo	429.838	278.349
Afskrivninger vedr. afgang	-35.000	-13.434
Årets afskrivninger	184.940	164.923
Akkumulerede afskrivninger ultimo	579.778	429.838
Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar	607.964	492.904
Afskrivninger:		
Grunde og bygninger	10.777	10.776
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	184.940	164.923
Gevinst solgte driftsmidler	-178.308	-223.641
Afskrivninger i alt	17.409	-47.942

NOTER

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Note 3 - Skat		
Skat af årets resultat:		
Skat af årets skattepligtige indkomst	123.156	12.628
Regulering af skatter for tidligere år	-5	0
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-20.995	13.605
	<u>102.156</u>	<u>26.233</u>
Note 4 - Reserve for opskrivninger		
Reserve for opskrivninger	151.000	151.000
	<u>151.000</u>	<u>151.000</u>
Note 5 - Udbetalt udbytte tidligere år		
Udbetalt udbytte tidligere år	-51.700	0
	<u>-51.700</u>	<u>0</u>
Note 6 - Overført resultat		
Overført resultat primo	773.775	636.496
Årets resultat	352.223	137.279
Til disposition i alt	1.125.998	773.775
Foreslået udbytte for året	-52.900	0
	<u>1.073.098</u>	<u>773.775</u>

Note 7 - Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2018 er aflagt i overensstemmelse med den danske årsregnskabslovs bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder 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.

NOTER

RESULTATOPGØRELSEN

Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Bruttofortjeneste

Ledelsen har valgt ikke at vise nettoomsætningen i resultatopgørelsen, hvorfor omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens § 32.

Bruttofortjeneste indeholder andre driftsindtægter og eksterne omkostninger.

Vareforbrug

Vareforbrug omfatter direkte omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Til vareforbrug indregnes tillige fragt og spedition.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, nedskrivninger af tilgodehavender mv.

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusiv feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring mv. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige virksomheder.

Finansielle poster

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

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.

Ved beregning af årets aktuelle skat anvendes de på balancedagen gældende skattesatser og -regler. Skat er for dette år beregnet med 22 %.

BALANCEN

NOTER

Materielle anlægsaktiver

De materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen, samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsesprisen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på en vurdering af aktivernes forventede brugstid og restværdier.

Aktiver med en kostpris under den skattemæssige grænse for småaktiver indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes under henholdsvis andre driftsindtægter og andre driftsomkostninger.

Grunde og bygninger måles til kostpris med tillæg af opskrivninger og for bygningers vedkommende med fradrag af akkumulerede afskrivninger og eventuelle nedskrivninger. Opskrivning sker på grundlag af regelmæssige, uafhængige vurderinger af dagsværdien. Der afskrives ikke på grunde.

Investeringsjendomme værdiansættes til handelsværdi og samtlige værdireguleringer indregnes i resultatopgørelsen. Handelsværdien opgøres på grundlag af en systematisk vurdering af de enkelte ejendommers forventede afkast.

Da der er tale om investeringsjendomme som løbende vedligeholdes, foretages der ikke afskrivninger på investeringsjendomme.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af investeringsjendomme opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige dagsværdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen.

Andre tekniske anlæg, biler, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

De materielle anlægsaktiver afskrives lineært på baggrund af følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	Brugstid	Restværdi af kostpris
Grunde og bygninger	50 år	0 %
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

NOTER

Finansielle anlægsaktiver

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-princippet. I tilfælde, hvor nettorealisationsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Igangværende arbejder

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af udført arbejde, baseret på en vurdering af arbejdernes færdiggørelsesgrad (produktionsmetoden). Færdiggørelsesgraden opgøres ved en konkret vurdering af hvert enkelt arbejdes stade. Modtagne betalinger ved acontofakturering er fratrukket i posten.

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes som tilgodehavender.

Tilgodehavender

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

Likvide beholdninger

Likvide beholdninger omfatter indestående i pengeinstitutter samt kontantbeholdninger omregnet til balancedagens valutakurs.

Selskabsskat

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.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.