

Gelsted Transport ApS


Havrevænget 7

5464 Brenderup

Årsrapport for 2016

CVR - nr. 28 15 91 61

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling
den 24. 2017



dirigent

Indholdsfortegnelse

Selskabsoplysninger	3
Ledelsespåtegning	4
Ledelsens beretning	5
Anvendt regnskabspraksis	6 - 8
Resultatopgørelse	9
Balance pr. 31. 12. 2016	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 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktivitet i 2016.

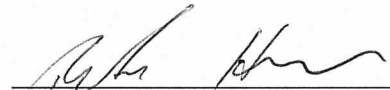
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Revision af kommende regnskabsår, regnskabsåret 2017, fravælges og ledelsen erklærer hermed at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Brenderup, den 8. maj 2017

Direktion:


Peter Hansen

Ledelsens beretning

Aktivitet:

Selskabets primære aktivitet er vognmandsvirksomhed.

Økonomiske forhold:

Regnskabsåret 2016 er selskabets 10. regnskabsår. Resultatet af årets drift er tilfredsstillende.

For regnskabsåret 2017 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 2016.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for 2016 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 salgskostninger 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 nominal 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 gældsmetode 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 nettorealisationsværdi.

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 2016

Note	2016	2015
Bruttoresultat	1.532.463	1.425.759
1 Personaleomkostninger	-1.082.619	-960.270
3 Afskrivninger	-171.031	-85.099
3 Regnskabsmæssig gevinst ved salg driftsmidler og inventar	0	71.000
Resultat af primær drift	278.813	451.390
Finansiering		
Finansieringsindtægter	0	25
Finansieringsudgifter	-17.695	-16.998
Resultat før skat	261.118	434.417
2 Skat af årets resultat	-58.968	-105.137
Årets resultat	202.150	329.280
Forslag til resultatdisponering:		
Udbytte for regnskabsåret	50.600	50.200
Overført resultat	151.550	279.080
	202.150	329.280

Balance pr. 31.12.2016

Note	2016	2015
Passiver		
4 Egenkapital		
Selskabskapital	150.000	150.000
Opskrivningshenlæggelse	151.000	151.000
Overført resultat	636.497	484.946
Udbytte	50.600	50.200
Egenkapital i alt	988.097	836.146
Hensættelse		
Hensættelse til udskudt skat	109.385	113.867
	109.385	113.867
Gæld		
Langfristet gæld		
Anlægs lån, Danske Bank	48.637	58.312
	48.637	58.312
Kortfristet gæld		
Leverandører og skyldige omkostninger	153.869	184.862
Mellemregning med anpartshaver	139.121	158.508
Skyldig selskabsskat	59.450	77.239
Anden gæld	446.619	301.128
	799.059	721.737
Gæld i alt	847.696	780.049
Passiver i alt	1.945.178	1.730.062

Noter

	2016	2015
1 Personaleomkostninger		
Løn og gager	944.402	830.530
Pensioner	111.651	94.978
Andre omkostninger til social sikring	26.566	34.762
	1.082.619	960.270
 2 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	63.450	77.224
Årets udskudte skat, regulering	-4.482	27.913
	58.968	105.137
	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Grunde og bygninger
3 Anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2016	712.859	284.012
Tilgang 2016	211.676	24.000
	924.535	308.012
Opskrivninger		
Opskrivninger pr. 01.01.2016	0	200.000
	0	200.000
Af-/nedskrivning pr. 31.12.2016		
Af-/nedskrivning pr. 01.01.2016	118.095	21.393
Af-/nedskrivning i 2016	160.254	10.777
	278.349	32.170
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016	646.186	475.842
Offentlig vurdering ejendommen Klodeparken 7 samt 9-11, Brenderup andrager primo 2013 kr. 637.900		
	2016	2015
Årets afskrivninger		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	160.254	76.722
Regnskabsmæssig fortjeneste salg driftsmidler	0	-71.000
Grunde og bygninger	10.777	8.377
	171.031	14.099

Noter

4 Egenkapital	Selskabs- kapital	Overført resultat	Opskr. henlæggelse	Foreslået udbytte	I alt
Saldo pr. 01.01.2016	150.000	484.946	151.000	50.200	836.146
Udbetalt udbytte i 2016	0	0	0	-50.200	-50.200
Forslag til årets disponering	0	151.551	0	50.600	202.151
Egenkapital pr. 31.12.2016	150.000	636.497	151.000	50.600	988.097

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.