

# FUNDER & OSTENFELD

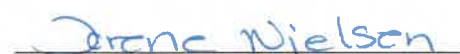
**ST. GRANDLØSE BUSSE APS**  
**Vallestrupvejen 12**  
**4300 Holbæk**

**CVR NR. 28 86 29 46**

**Årsrapport for 2017**

**(13. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 1/5 2018



Irene Worm Nielsen  
dirigent

# FUNDER & OSTENFELD

## INDHOLDSFORTEGNELSE

### **Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

### **Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

### **Årsregnskab 1. januar – 31. december 2017**

Anvendt regnskabspraksis	7-9
Resultatopgørelse	10
Balance	11-12
Noter	13

**LEDELSESPÅTEGNING**

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017 for St. Grandløse Busser ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Direktionen anser betingelserne for fravalg af revision for opfyldt, og regnskabet for det kommende år vil ikke blive revideret.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 28. marts 2018

**Direktionen:**



Irene Worm Nielsen

## REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

### Til den daglige ledelse i St. Grandløse Busser ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for St. Grandløse Busser ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise til at assistere ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors 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 ledelsens 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, ledelsen 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 og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer.

Som anført under anvendt regnskabspraksis er regnskabet udarbejdet og præsenteret i overensstemmelse med årsregnskabsloven og ledelsens ønske om yderligere oplysninger og specifikationer. Regnskabet er udarbejdet til det formål, der er beskrevet i anvendt regnskabspraksis. Regnskabet kan således være uegnet til andet formål.

Næstved, den 28. marts 2018

**Funder & Ostefeld Revision**

**Godkendt Revisionsanpartsselskab**

CVR nr. 29628777

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

MNE-nr.: mne320

# FUNDER & OSTENFELD

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet**

St. Grandløse Busser ApS  
Vallestrupvejen 12  
4300 Holbæk

Telefon: 59 18 20 83

E-mail: worm-nielsen@mail.dk

CVR nr.: 28 86 29 46

Stiftet: 2005

Hjemsted: Holbæk

Regnskabsår: 1. januar – 31. december

**Direktion**

Irene Worm Nielsen

**Revisor**

Funder & Ostfeld Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Norgesvej 2  
4700 Næstved

**Pengeinstitut**

Sparekassen Sjælland  
Vestergade 64  
4340 Tølløse

## LEDELSESBERETNING

**Selskabets væsentligste aktiviteter:**

Selskabets aktiviteter er busvirksomhed.

**Usædvanlige forhold:**

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

**Usikkerhed ved indregning og måling:**

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

**Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

**Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for St. Grandløse Busser ApS for 2017 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

Der er ingen ændringer i regnskabspraksis i forhold til 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.

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 oprindeligt kostpris med fradrag af eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

## **RESULTATOPGØRELSEN**

### **Bruttoresultat:**

Bruttoresultatet omfatter følgende poster:

#### **Omsætning:**

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### **Bussernes drift:**

Bussernes drift indeholder omkostninger der kan henføres til drift af busser, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

#### **Andre driftsindtægter- og omkostninger:**

Andre driftsindtægter- og omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundære karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

#### **Andre eksterne omkostninger:**

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til lokaler, administration, reklame salg m.v.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter løn og gager inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til socialsikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### 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.

Årets aktuelle skat er afsat med 22%.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

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 brugstider:

	<u>Brugstid:</u>	<u>Restværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-8 år	20%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.200 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

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

### Værdiforringelse af anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.



## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### **Tilgodehavender:**

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

### **Periodeafgrænsningsposter:**

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 acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i 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 lov-givning 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 indevæ- rende år er anvendt en skattesats på 22%.

### **Gældsforpligtelser:**

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN  
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2017**

Note		2017 Kr.	2016 Kr.
	<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>2.228.815</b>	<b>2.593.311</b>
1	Personaleomkostninger	2.100.140	2.063.750
	Afskrivninger	100.888	88.377
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>27.787</b>	<b>441.184</b>
	Finansielle omkostninger	18.722	22.135
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>9.065</b>	<b>419.049</b>
	Skat af årets resultat	2.046	92.400
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>7.019</u></b>	<b><u>326.649</u></b>
	<b>RESULTATDISPONERING:</b>		
	Overført til næste år	<u>7.019</u>	<u>326.649</u>
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b><u>7.019</u></b>	<b><u>326.649</u></b>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

AKTIVER

Note	2017 Kr.	2016 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	237.612	255.855
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>237.612</b>	<b>255.855</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>237.612</b>	<b>255.855</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	255.476	245.301
Forudbetalt leasing	405.320	431.042
Periodeafgrænsningsposter	22.998	25.035
<b>Tilgodehavender</b>	<b>683.794</b>	<b>701.378</b>
Likvide beholdninger	185.678	97.060
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>869.472</b>	<b>798.438</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>1.107.084</b>	<b>1.054.293</b>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

PASSIVER

Note		2017 Kr.	2016 Kr.
2	Selskabskapital	125.000	125.000
2	Overkurs ved emission	0	912.200
2	Andre reserver	514.990	-404.229
	<b>EGENKAPITAL</b>	<b>639.990</b>	<b>632.971</b>
	Hensættelse til udskudt skat	33.946	31.900
	<b>HENSATTE FORPLIGTELSER</b>	<b>33.946</b>	<b>31.900</b>
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	79.426	70.581
	Anden gæld	300.134	257.165
	Gæld til selskabsdeltagere	53.588	61.676
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b>433.148</b>	<b>389.422</b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSER</b>	<b>433.148</b>	<b>389.422</b>
	<b>PASSIVER</b>	<b>1.107.084</b>	<b>1.054.293</b>
3	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
4	<b>Eventualforpligtelser</b>		

# FUNDER & OSTENFELD

## NOTER

Note		2017 Kr.	2016 Kr.			
<b>1</b>	<b>PERSONALEOMKOSTNINGER:</b>					
	Gager og lønninger	1.935.644	1.895.969			
	Pension	128.040	125.601			
	Andre omkostninger til social sikring	36.456	42.180			
	<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b><u>2.100.140</u></b>	<b><u>2.063.750</u></b>			
	Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>5</u>	<u>5</u>			
<b>2</b>	<b>EGENKAPITAL:</b>					
		Selskabs- <u>kapital</u>	Overkurs ved <u>emission</u>	Andre <u>reserver</u>	Forslag <u>udbytte</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
	Saldo pr. 1. januar 2017	125.000	912.200	-404.229	0	632.971
	Overførsel	0	-912.200	912.200	0	0
	Årets resultat	0	0	7.019	0	7.019
	<b>Saldo pr. 31. december 2017</b>	<b><u>125.000</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>514.990</u></b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>639.990</u></b>
<b>3</b>	<b>PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:</b>					
	Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.					
<b>4</b>	<b>EVENTUALFORPLIGTELSE OG SIKKERHEDSSTILLELSER:</b>					
	Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, hvorpå der resterer ydelser for kr. 3.699.955.					
	Der er herudover ingen eventualforpligtelser.					