

ST. GRANDLØSE BUSSE APS
Vallestrupvejen 12
4300 Holbæk

CVR NR. 28 86 29 46

Årsrapport for 2019

(15. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2020

Irene Worm Nielsen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	5
Ledelsesberetning	6

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2019

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

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 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.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Holbæk, den 27. marts 2020

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 2019 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 27. marts 2020

Funder & Henriksen Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR nr. 29628777

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

MNE-nr.: mne320

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet St. Grandløse Busser ApS
Vallestrupvejen 12
4300 Holbæk

Telefon: 59 18 20 83
E-mail: info@stgrandlosebusser.dk

CVR nr.: 28 86 29 46
Stiftet: 2005
Hjemsted: Holbæk
Regnskabsår: 1. januar – 31. december

Direktion Irene Worm Nielsen

Revisor Funder & Henriksen 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 2019 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:

Andre driftsindtægter 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. 13.800 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 salgsomkostninger 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 nominal 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.

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:

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2019**

Note		2019 Kr.	2018 Kr.
	BRUTTORESULTAT	2.774.393	2.591.532
1	Personaleomkostninger	2.636.757	2.461.278
	Afskrivninger	115.067	125.501
	DRIFTSRESULTAT	22.569	4.753
	Finansielle omkostninger	14.496	14.940
	RESULTAT FØR SKAT	8.073	-10.187
	Skat af årets resultat	2.002	+2.156
	ÅRETS RESULTAT	6.071	-8.031
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	6.071	-8.031
	DISPONERET I ALT	6.071	-8.031

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

AKTIVER

Note	2019 Kr.	2018 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	299.160	208.267
Materielle anlægsaktiver	299.160	208.267
ANLÆGSAKTIVER	299.160	208.267
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	318.694	271.406
Andre tilgodehavender	20.904	0
Forudbetalt leasing	308.627	401.418
Periodeafgrænsningsposter	14.610	23.745
Tilgodehavender	662.835	696.569
Likvide beholdninger	198.592	74.387
OMSÆTNINGSAKTIVER	861.427	770.956
AKTIVER	1.160.587	979.223

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2019

PASSIVER

Note	2019 Kr.	2018 Kr.
Selskabskapital	125.000	125.000
Frie reserver	513.030	506.959
EGENKAPITAL	638.030	631.959
Hensættelse til udskudt skat	33.792	31.790
HENSATTE FORPLIGTELSER	33.792	31.790
Leverandører af varer og tjenesteydelser	67.976	95.745
Anden gæld	420.789	219.729
Kortfristede gældsforpligtelser	488.765	315.474
GÆLDSFORPLIGTELSER	488.765	315.474
PASSIVER	1.160.587	979.223
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3 Eventualforpligtelser		

NOTER

Note	2019 Kr.	2018 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	2.384.121	2.235.153
Pension	187.554	169.301
Skattefri godtgørelse	439	0
Andre omkostninger til social sikring	64.643	56.824
Personaleomkostninger i alt	<u>2.636.757</u>	<u>2.461.278</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>7</u>	<u>6</u>
2 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:		
Der er ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.		
3 EVENTUALFORPLIGTELSER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:		
Selskabet har indgået finansielle leasingkontrakter, hvorpå der resterer ydelser for kr. 3.605.375.		
Der er herudover ingen eventualforpligtelser.		

PENNEO

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Irene Worm Nielsen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-417035116640

IP: 87.59.xxx.xxx

2020-04-14 08:49:56Z

NEM ID 

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29628777-RID:1191827475835

IP: 87.49.xxx.xxx

2020-04-14 09:10:09Z

NEM ID 

Irene Worm Nielsen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-417035116640

IP: 87.59.xxx.xxx

2020-04-14 10:10:36Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: WVM11-WVSFE-K7B55-EH1BZ-BE3UA-ZY8ED

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstemplet med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>