

# **Godshotel & Transport ApS**

Ventrupparken 3,  
2670 Greve

CVR.nr.: 30 82 80 89

## **ÅRSRAPPORT 2019**

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den  
10. juli 2020

Martin Neergaard-Dibbern  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

	<u>SIDE</u>
Selskabsoplysninger	3.
Ledelsespåtegning	4.
Ledelsesberetning	5.
<b>Årsregnskab</b>	
Anvendt regnskabspraksis	6.
Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019	10.
Balance pr. 31/12 2019	11.
Noter	13.

## Selskabsoplysninger

### Selskab

Godshotel & Transport ApS  
Ventrupparken 3,  
2670 Greve

CVR.nr.: 30 82 80 89

Telefon: 46 42 42 42

E-mail: greve@godshotel.dk

Regnskabsperiode: 1/1 2019 - 31/12 2019

Stiftelsesdato: 17/9 2007

### Direktion

Michelle Neergaard-Dibbern

## Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar 2019 - 31. december 2019 for Godshotel & Transport ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2019 - 31. december 2019.

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.

Greve, den 10. juli 2020

### Direktion

.....  
Michelle Neergaard-Dibbern

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve transportvirksomhed samt lagerhotel og hermed beslægtet virksomhed.

### 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.

### Revisorbistand

Ledelsen skal oplyse, at følgende regnskabsvirksomhed har ydet assistance ved udarbejdelse af Årsrapporten:

Reviplus.dk  
v/revisor Torben Garlin

## Anvendt regnskabspraksis

Selskabets årsrapport for 2019 er aflagt efter årsregnskabslovens regnskabsklasse B med tilvalg af enkelte regler fra klasse C.

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.

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

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

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til lavere genindvindingsværdi.

## RESULTATOPGØRELSEN

### Nettoomsætning

Salg af tjenesteydelser indregnes i resultatopgørelsen, såfremt ydelsen er leveret inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes eksklusive 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.

## Anvendt regnskabspraksis

### Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser på leasingkontrakter, hvor selskabet ikke har de væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (operationel leasing) indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Ydelserne indgår i posten andre eksterne omkostninger.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser.

### 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster- og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen.

Udbytte fra andre kapitalandele og værdipapirer indtægtsføres i det regnskabsår, hvor udbyttet deklareres.

### 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 %.

Udskudt skat måles til nettorealisationseværdi og beregnes med 22 % af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier. Der indregnes dog ikke udskudt skat af midlertidige forskelle på aktiver, hvorpå der ikke er skattemæssig afskrivningsret, f.eks. kontorbygninger. Udskudt skat måles på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen i de tilfælde, hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskætningsregler.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver

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

## Anvendt regnskabspraksis

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.

Værdiforringelse af materielle anlægsaktiver:

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved de normale afskrivninger. Hvis dette er tilfældet, foretages der nedskrivning af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver til lavere genindvindingsværdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af forventet nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdi opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet eller aktivgruppen.

Årets nedskrivninger indregnes i resultatopgørelsen under af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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
Andre anlæg, biler, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

### Finansielle anlægsaktiver

Kapitalandele i tilknyttede virksomheder måles til kostpris. I tilfælde hvor kostprisen overstiger nettorealisationsevnen, nedskrives til denne lavere værdi.

Deposita indregnes til kostpris.

### Tilgodehavender

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



## Anvendt regnskabspraksis

### Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

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

### Udbytte

Forslag til udbytte indregnes som en særskilt post under egenkapitalen. I posten medregnes eventuelle ekstraordinære udbytter, der er udloddet i regnskabsåret.

Forslag til udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

### 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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder værdien 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 netto-skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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

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

## Resultatopgørelse 1/1 2019 - 31/12 2019

Note	2019	2018
<b>BRUTTOFORTJENESTE</b>	<b>7.667.121</b>	<b>8.000.371</b>
1 Personalemkostninger	-5.827.471	-6.849.747
2 Af- og nedskrivninger	-186.513	-155.905
<b>RESULTAT AF ORDINÆR DRIFT</b>	<b>1.653.137</b>	<b>994.719</b>
Andre finansielle indtægter	37.801	38
Finansielle omkostninger	-109.946	-43.861
<b>ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>1.580.992</b>	<b>950.896</b>
3 Skat af årets resultat	-362.653	-211.554
<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b>1.218.339</b>	<b>739.342</b>
<b>FORSLAG TIL RESULTATDISPONERING</b>		
Foreslået udbytte indregnet i egenkapitalen	110.600	108.000
Overført resultat	1.107.739	631.342
<b>I ALT</b>	<b>1.218.339</b>	<b>739.342</b>

**Balance pr. 31/12 2019**  
**Aktiver**

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
2 Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	633.810	558.823
<b>Materielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>633.810</b>	<b>558.823</b>
Andre tilgodehavender, som er anlægsaktiver	1.003.933	974.933
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt</b>	<b>1.003.933</b>	<b>974.933</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER I ALT</b>	<b>1.637.743</b>	<b>1.533.756</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	5.526.461	5.927.500
Kortfristede tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder	373.882	11.875
Periodeafgrænsningsposter	1.293.270	281.798
<b>Tilgodehavender i alt</b>	<b>7.193.613</b>	<b>6.221.173</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>2.807.531</b>	<b>1.367.202</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT</b>	<b>10.001.144</b>	<b>7.588.375</b>
<b>AKTIVER I ALT</b>	<b>11.638.887</b>	<b>9.122.131</b>

**Balance pr. 31/12 2019**  
**Passiver**

<u>Note</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Virksomhedskapital	190.000	190.000
<b>4</b> Overført resultat	5.599.474	4.491.735
Forslag til udbytte	<u>110.600</u>	<u>108.000</u>
<b>EGENKAPITAL I ALT</b>	<b><u>5.900.074</u></b>	<b><u>4.789.735</u></b>
<b>3</b> Udskudt skat	<u>25.300</u>	<u>28.287</u>
<b>Hensatte forpligtelser i alt</b>	<b><u>25.300</u></b>	<b><u>28.287</u></b>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	2.361.046	2.475.147
Kortfristet gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	14.993	1.189
Anden gæld	<u>3.337.474</u>	<u>1.827.773</u>
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt</b>	<b><u>5.713.513</u></b>	<b><u>4.304.109</u></b>
<b>GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT</b>	<b><u>5.713.513</u></b>	<b><u>4.304.109</u></b>
<b>PASSIVER I ALT</b>	<b><u>11.638.887</u></b>	<b><u>9.122.131</u></b>
<b>5</b> Eventualforpligtelser		
<b>6</b> Nærtstående parter		

## NOTER

	2019	2018
<b>Note 1 - Personalemkostninger</b>		
Gennemsnitlig antal beskæftigede i regnskabsåret	<b>12</b>	<b>12</b>
Gager og lønninger	5.303.888	6.624.125
Pensionsbidrag	386.601	105.660
Andre omkostninger til social sikring	136.982	119.962
	<b>5.827.471</b>	<b>6.849.747</b>
<b>Note 2 - Anlægsaktiver</b>		
<b>Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>		
Anskaffelsessum primo	1.073.657	865.282
Tilgang i året	261.500	208.375
Afgang i året	0	0
Samlet anskaffelsessum ultimo	<b>1.335.157</b>	<b>1.073.657</b>
Akkumulerede afskrivninger primo	514.834	358.929
Afskrivninger vedr. afgang	0	0
Årets afskrivninger	186.513	155.905
Akkumulerede afskrivninger ultimo	<b>701.347</b>	<b>514.834</b>
<b>Bogført værdi andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>	<b>633.810</b>	<b>558.823</b>
<b>Afskrivninger:</b>		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	186.513	155.905
<b>Afskrivninger i alt</b>	<b>186.513</b>	<b>155.905</b>
<b>Note 3 - Skat</b>		
<b>Skat af årets resultat:</b>		
Skat af årets skattepligtige indkomst	365.640	214.302
Regulering af udskudt skat (indtægt)	-2.987	-2.748
	<b>362.653</b>	<b>211.554</b>
<b>Note 4 - Overført resultat</b>		
Overført resultat primo	4.491.735	3.860.393
Årets resultat	1.218.339	739.342
Til disposition i alt	5.710.074	4.599.735
Foreslået udbytte for året	-110.600	-108.000
	<b>5.599.474</b>	<b>4.491.735</b>

## NOTER

### **Note 5 - Eventualforpligtelser**

---

Selskabet har indgået leje -og leasingkontrakter, hvor der restere en forpligtigelse på tkr. 5.392, med en månedlig ydelse på tkr. 239

Selskabet har via Sydbank stillet garanti som pr. 31. december 2019 udgør tkr. 3.312.

### **Note 6 - Nærtstående parter**

---

#### **Bestemmende indflydelse**

Michelle Neergaard-Dibbern

#### **Ejerforhold**

Følgende ejer mindst 5 % af selskabets kapital:

Michelle Neergaard-Dibbern, Snubbekorsvej 9, 2630 Tåstrup