

GADSTRUP BUSRAFIK A/S

Ramsøvejen 34B

4621 Gadstrup

CVR NR. 32 65 58 90

Årsrapport for 2018

(9. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 15/6 2019


Ib Hjalmar Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2018

Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Noter	14

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2018 for Gadstrup Bustrafik A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

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.

Gadstrup, den 13. juni 2019

Direktionen:

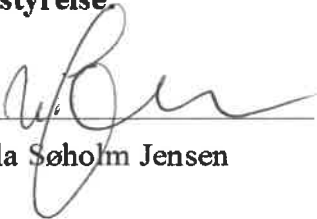


Kim Egon Jensen



Ib Hjalmar Jensen

Bestyrelse:



Ulla Søholm Jensen



Mette Bavnholt



Ib Hjalmar Jensen



Kim Egon Jensen



Bo Victor Jensen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

Til kapitalejerne i Gadstrup Bustrafik A/S

Konklusion

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Selskab B for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018, der omfatter resultatopgørelse, balancen og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisorers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i afsnittet ”Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet”. Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA’s etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for den udvidede gennemgang af årsregnskabet

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Dette kræver, at vi planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRING

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Næstved, den 13. juni 2019

Funder & Henriksen Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29628777

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

MNE-nr.: mne320

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gadstrup Bustrafik A/S Ramsøvejen 34B 4621 Gadstrup Telefon: 46 19 00 94 Telefax: 46 19 06 38 E-mail: info@gadstrup.dk CVR nr.: 32 65 58 90 Stiftet: 2009 Hjemsted: Roskilde Regnskabsår: 1. januar – 31. december
Bestyrelse	Ulla Søholm Jensen Mette Bavnholt Ib Hjalmar Jensen Kim Egon Jensen Bo Victor Jensen
Direktion	Kim Egon Jensen Ib Hjalmar Jensen
Revisor	Funder & Henriksen Revision Godkendt Revisionsanpartsselskab Norgesvej 2 4700 Næstved
Pengeinstitut	Nykredit Kalvebod Brygge 1-3 1780 København V.

LEDELSESBERETNING

Selskabets væsentligste aktiviteter:

Selskabets aktiviteter er busstrafik og hermed beslægtet virksomhed.

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 Gadstrup Bustrafik A/S for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret 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.

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

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 sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**Andre eksterne omkostninger:**

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

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	0%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 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 salgsmarkedsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller andre driftsomkostninger.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**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.

BALANCEN**Tilgodehavender:**

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

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 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.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, 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 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:

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2018**

Note		2018 Kr.	2017 Kr.
	BRUTTORESULTAT	5.804.901	5.269.975
1	Personaleomkostninger	5.148.270	4.813.318
	Afskrivninger	<u>306.449</u>	<u>255.372</u>
	DRIFTSRESULTAT	350.182	201.285
	Finansielle omkostninger	<u>35.517</u>	<u>42.481</u>
	RESULTAT FØR SKAT	314.665	158.804
	Skat af årets resultat	<u>74.140</u>	<u>39.842</u>
	ÅRETS RESULTAT	<u>240.525</u>	<u>118.962</u>
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	<u>240.525</u>	<u>118.962</u>
	DISPONERET I ALT	<u>240.525</u>	<u>118.962</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
AKTIVER

Note	2018 Kr.	2017 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	260.891	300.358
Materielle anlægsaktiver	260.891	300.358
ANLÆGSAKTIVER	260.891	300.358
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	724.494	614.045
Deposita	901.887	1.068.014
Andre tilgodehavender	37.543	15.914
Tilgodehavender i tilknyttede virksomheder	523.333	614.858
Periodeafgrænsningsposter	21.052	27.398
Tilgodehavender	2.208.309	2.340.229
Likvide beholdninger	557.221	221.543
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.765.530	2.561.772
AKTIVER	3.026.421	2.862.130

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2018
PASSIVER

Note		2018 Kr.	2017 Kr.
2	Selskabskapital	500.000	500.000
2	Frie reserver	1.325.879	1.085.354
	EGENKAPITAL	1.825.879	1.585.354
	Udskudt skat	23.562	31.966
	HENSÆTTELSER I ALT	23.562	31.966
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	406.069	354.037
	Kreditinstitutter	225	0
	Anden gæld	708.142	870.797
	Selskabsskat	62.544	19.976
	Kortfristede gældsforpligtelser	1.176.980	1.244.810
	GÆLDSFORPLIGTELSER	1.176.980	1.244.810
	PASSIVER	3.026.421	2.862.130
3	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
4	Eventualforpligtelser		

NOTER

Note		2018 Kr.	2017 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:			
Gager og lønninger		4.537.614	4.297.047
Pension		474.404	415.189
Andre omkostninger til social sikring		136.252	101.082
Personaleomkostninger i alt		<u>5.148.270</u>	<u>4.813.318</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit		<u>15</u>	<u>13</u>
2 EGENKAPITAL:			
	Selskabs- <u>kapital</u>	Frie <u>reserver</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
Saldo pr. 1. januar 2018	500.000	1.085.354	1.585.354
Årets resultat	0	240.525	240.525
Saldo pr. 31. december 2018	<u>500.000</u>	<u>1.325.879</u>	<u>1.825.879</u>

3 PANTSÆNTINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:

Der er overfor Rejsegarantifonden stillet garanti på kr. 300.000 samt Trafikselskabet Movia kr. 300.000.

Der er til sikkerhed for mellemværende med selskabets pengeinstitut udstedt virksomhedspant i tilgodehavender og anlægsaktiver på kr. 750.000.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

4 EVENTUALFORPLIGTELSE:

Der påhviler leasingforpligtelser kr. 5.477.163 der udløber i 2019/2026

Der er herudover ingen eventualforpligtelser.