

GADSTRUP BUSTRAFIK A/S
Ramsøvejen 34B
4621 Gadstrup

CVR NR. 32 65 58 90

Årsrapport for 2022

(13. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 29/6 2023

Ib Hjalmar Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2022

Anvendt regnskabspraksis	8-10
Resultatopgørelse	11
Balance	12-13
Egenkapitalopgørelse	14
Noter	15

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2022 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 22. juni 2023

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 Gadstrup Bustrafik A/S for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022, 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 2022 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2022 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR – danske revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven. Vort 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 International Ethic Standards Board for Accountants’ internationale retningslinjer for revisors etiske adfærd (IESBA Code) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vore øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse krav og IESBA Code. Det er vor opfattelse, at det opnåede bevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vor 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 22. juni 2023

Funder & Henriksen Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR-nr. 29628777

Stig Henriksen H.D.

Registreret revisor

MNE-nr.: mne17429

SELSKABSOPLYSNINGER

Selskabet	Gadstrup Bustrafik A/S Ramsøvej 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

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:

Ledelsen betragter årets resultat for mindre 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 2022 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.

Årsrapporten aflægges i danske kr.

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. Herunder modtaget kompensation i forbindelse med Covid19.

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. 31.000 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.

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 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:

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

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2022**

Note		2022 Kr.	2021 Kr.
	BRUTTORESULTAT	6.100.393	5.357.254
1	Personaleomkostninger	5.612.628	5.044.275
	Afskrivninger	374.453	440.271
	DRIFTSRESULTAT	113.312	-127.292
	Finansielle omkostninger	36.403	28.558
	RESULTAT FØR SKAT	76.909	-155.850
	Skat af årets resultat	69.461	+76.406
	ÅRETS RESULTAT	7.448	-79.444
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	7.448	-79.444
	DISPONERET I ALT	7.448	-79.444

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
AKTIVER

Note	2022 Kr.	2021 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	630.068	316.677
Materielle anlægsaktiver	630.068	316.677
ANLÆGSAKTIVER	630.068	316.677
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	650.739	812.959
Deposita og forudbetalinger	380.885	989.097
Andre tilgodehavender	121.108	111.448
Selskabsskat	5.200	18.000
Periodeafgrænsningsposter	36.581	40.952
Udskudt skat	0	23.738
Tilgodehavender	1.194.513	1.996.194
Likvide beholdninger	567.326	103.260
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.761.839	2.099.454
AKTIVER	2.391.907	2.416.131

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2022
PASSIVER

Note	2022 Kr.	2021 Kr.
Selskabskapital	500.000	500.000
Frie reserver	1.229.804	1.222.356
EGENKAPITAL	<u>1.729.804</u>	<u>1.722.356</u>
Udskudt skat	36.923	0
HENSÆTTELSER I ALT	<u>36.923</u>	<u>0</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	232.317	167.272
Anden gæld	392.863	526.503
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>625.180</u>	<u>693.775</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>625.180</u>	<u>693.775</u>
PASSIVER	<u>2.391.907</u>	<u>2.416.131</u>
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3 Eventualforpligtelser		

EGENKAPITALOPGØRELSE

	Selskabs- <u>kapital</u>	Frie <u>reserver</u>	Egenkapital <u>i alt</u>
Saldo pr. 1. januar 2022	500.000	1.222.356	1.722.356
Årets resultat	0	7.448	7.448
Saldo pr. 31. december 2022	<u>500.000</u>	<u>1.229.804</u>	<u>1.729.804</u>

NOTER

Note	2022 Kr.	2021 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	4.932.519	4.401.618
Pension	564.820	501.116
Andre omkostninger til social sikring	115.289	141.541
Personaleomkostninger i alt	<u>5.612.628</u>	<u>5.044.275</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>11</u>	<u>13</u>

2 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. Bogført værdi kr. 829.000.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 EVENTUALFORPLIGTELSER:

Der påhviler leasingforpligtelser kr. 4.952.000 med tillæg af moms.

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.”

Ulla Søholm Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: e5ce133d-51ae-4787-93a7-f6160159f404

IP: 188.181.xxx.xxx

2023-06-29 07:54:25 UTC



Ib Hjalmar Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-518759414866

IP: 188.181.xxx.xxx

2023-06-29 07:56:14 UTC



Ib Hjalmar Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-518759414866

IP: 188.181.xxx.xxx

2023-06-29 07:56:14 UTC



Kim Egon Jensen

Direktør

Serienummer: PID:9208-2002-2-136086704543

IP: 188.181.xxx.xxx

2023-06-29 08:00:07 UTC



Kim Egon Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-136086704543

IP: 188.181.xxx.xxx

2023-06-29 08:00:07 UTC



Bo Viktor Jensen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: add8f7d3-af9a-4ab1-a1f6-db75a4f07605

IP: 147.78.xxx.xxx

2023-06-29 10:09:40 UTC



Penneo dokumentnøgle: O8LUJ-6I40M-CLUZZ-VSKCA-O36FL-575TG

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 tidsstempelt 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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>

PENNEO

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

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

Mette Bavnholt

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: 67443406-0933-47a5-baae-fff6735ae14d

IP: 188.181.xxx.xxx

2023-06-30 08:59:15 UTC



Stig Henriksen

Registreret revisor

Serienummer: CVR:29628777-RID:99930242

IP: 5.186.xxx.xxx

2023-06-30 12:23:59 UTC



Ib Hjalmar Jensen

Dirigent

Serienummer: PID:9208-2002-2-518759414866

IP: 213.237.xxx.xxx

2023-07-04 15:54:22 UTC



Penneo dokumentnøgle: O8LUJ-6I40M-CLUZZ-VSKA-O36FL-575TG

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 i indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validator>