

GADSTRUP BUSTRAFIK A/S

Ramsøvej 34B

4621 Gadstrup

CVR NR. 32 65 58 90

Årsrapport for 2021

(12. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den / 2022

Ib Hjalmar Jensen
dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæring	4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

Årsregnskab 1. januar – 31. december 2021

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

LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2021 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 30. juni 2022

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 2021, 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 2021 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2021 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 30. juni 2022

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:

Ledelsen betragter ikke resultatet for tilfredsstillende. Henset til den krise som nedlukningen af Danmark, som følge af Covid19, medførte i dele af regnskabsåret. Ledelsen har i perioderne med nedlukning haft fokus på selskabets omkostninger, ligesom der er gjort brug af hjælpepakker.

Det forventes, at det kommende regnskabsår også vil blive påvirket af Covid19. Der vil derfor i det kommende regnskabsår stadig være fokus på tilpasning af selskabets omkostninger.

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 2021 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. 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. 30.700 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 nominal 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 nominal værdi.

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JANUAR TIL 31. DECEMBER 2021**

Note		2021 Kr.	2020 Kr.
	BRUTTORESULTAT	5.357.254	5.184.896
1	Personaleomkostninger	5.044.275	4.821.190
	Afskrivninger	440.271	456.080
	DRIFTSRESULTAT	-127.292	-92.374
	Finansielle omkostninger	28.558	32.401
	RESULTAT FØR SKAT	-155.850	-124.775
	Skat af årets resultat	+76.406	+4.862
	ÅRETS RESULTAT	<u>-79.444</u>	<u>-119.913</u>
	RESULTATDISPONERING:		
	Overført til næste år	-79.444	-119.913
	DISPONERET I ALT	<u>-79.444</u>	<u>-119.913</u>

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
AKTIVER

Note	2021 Kr.	2020 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	316.677	436.678
Materielle anlægsaktiver	316.677	436.678
ANLÆGSAKTIVER	316.677	436.678
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	812.959	364.057
Deposita og forudbetalinger	989.097	1.299.391
Andre tilgodehavender	111.448	522.233
Selskabsskat	18.000	19.000
Periodeafgrænsningsposter	40.952	50.147
Udskudt skat	23.738	0
Tilgodehavender	1.996.194	2.254.828
Likvide beholdninger	103.260	280.008
OMSÆTNINGSAKTIVER	2.099.454	2.534.836
AKTIVER	2.416.131	2.971.514

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2021
PASSIVER

Note	2021 Kr.	2020 Kr.
Selskabskapital	500.000	500.000
Frie reserver	1.222.356	1.301.800
EGENKAPITAL	<u>1.722.356</u>	<u>1.801.800</u>
Udskudt skat	0	52.668
HENSÆTTELSER I ALT	<u>0</u>	<u>52.668</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser	167.272	125.110
Anden gæld	526.503	991.936
Kortfristede gældsforpligtelser	<u>693.775</u>	<u>1.117.046</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE	<u>693.775</u>	<u>1.117.046</u>
PASSIVER	<u>2.416.131</u>	<u>2.971.514</u>
2 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
3 Eventualforpligtelser		
4 Andre forhold		

NOTER

Note	2021 Kr.	2020 Kr.
1 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	4.401.618	4.225.338
Pension	501.116	465.555
Andre omkostninger til social sikring	141.541	130.297
Personaleomkostninger i alt	<u>5.044.275</u>	<u>4.821.190</u>
Antal personer beskæftiget i gennemsnit	<u>13</u>	<u>17</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 virksomheds pant i tilgodehavender og anlægsaktiver på kr. 750.000.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

3 EVENTUALFORPLIGTELSE:

Der påhviler leasingforpligtelser kr. 6.923.545 der udløber i 2022/2026

Der er herudover ingen eventualforpligtelser.

4 ANDRE FORHOLD:

Regnskabsåret har været præget af, at Danmark er ramt af Covid19. Dette har medført en del af selskabets kunder har lukket helt eller delvis ned for deres aktiviteter.

Ledelsen har løbende indført forholdsregler, ved at tilpasse de løbende udgifter samt ansøge om de hjælpepakker der er åbnet op for.