

# **GLIMØ TRANSPORT OG SPEDITION ApS**

Jernholmen 34  
2650 Hvidovre

Årsrapport  
1. januar 2016 - 31. december 2016

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

23/05/2017

Carsten Gilmø  
Dirigent

(Urevideret)

**Indhold****Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger .....	3
------------------------------	---

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning .....	4
-------------------------	---

**Erklæringer**

Revisors erklæring om opstilling af årsrapport .....	5
--	---

**Ledelsesberetning**

Ledelsesberetning .....	6
-------------------------	---

**Årsregnskab**

Anvendt regnskabspraksis .....	7
--------------------------------	---

Resultatopgørelse .....	10
-------------------------	----

Balance .....	11
---------------	----

Egenkapitalopgørelse .....	13
----------------------------	----

Noter .....	14
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

**Virksomheden** GLIMØ TRANSPORT OG SPEDITION ApS  
Jernholmen 34  
2650 Hvidovre

CVR-nr: 34622345

Regnskabsår: 01/01/2016 - 31/12/2016

# Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2016 for Glimø Transport og Spedition ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2016, samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016.

Det er endvidere vores opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 18/05/2017

## Direktion

Carsten Glimø  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

Selskabets ledelse har besluttet forsat at fravælge revisionen af årsrapporten, og erklærer at betingelserne herfor er opfyldt.

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til anpartshaverne i Glimø Transport og Spedition ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Glimø Transport og Spedition ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De 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 Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. 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 Deres 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, De 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.

København, 18/05/2017

Morten Rosenqvist  
Registreret Revisor, HD  
Broernes Revision Registreret Revisionsanpartsselskab  
CVR: 27616690

# Ledelsesberetning

## Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktiviteter er at drive godstransport for fremmed regning.

## Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat udviser et overskud på kr. 209.651 og en egenkapital på kr. 1.236.133.

Ledelsen anser de opnåede resultater som meget tilfredsstillende, og der forventes en forsat positiv udvikling i selskabets aktiviteter og indtjening i de kommende år.

## Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af den økonomiske stilling pr. 31. december 2016.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

## Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med 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 forpligtelsen kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

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 den lavere genindvindingsværdi.

## Resultatopgørelse

### Generelt

Under henvisning til virksomhedens særlige konkurrence vilkår har selskabets ledelse, med henvisning til årsregnskabslovens § 32, besluttet ikke at visse nettoomsætningen, men alene regnskabsposten bruttoresultat.

### Bruttoresultat

Bruttoresultat består af sammentrækning af regnskabsposterne ”nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer, vare under fremstilling og handelsvarer, andre driftsindtægter, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer samt andre eksterne omkostninger”.

### Nettoomsætning

Nettoomsætningen omfatter salg af tjenesteydelser i form godstransport for fremmed regning, som indregnes efter faktureringsprincippet. Nettoomsætningen indregnes eksklusiv moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Vareforbrug m.v.

Vareforbrug omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. Herunder indgår direkte og indirekte omkostninger til fremmed arbejde samt autodrift af vareautomobiler.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, samt lokaler, tab på debitorer mv. omkostninger.

**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 myndigheder.

**Afskrivninger af anlægsaktiver**

Afskrivninger omfatter årets afskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

**Andre finansielle indtægter**

Andre finansielle indtægter omfatter renteindtægter af bankindeståender og tilgodehavender.

**Øvrige finansielle omkostninger**

Øvrige finansielle omkostninger indeholder renteudgifter til gældsforpligtigelser, samt gebyrer og renter til bank

**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.

**Periodisering**

Væsentlige indtægts- og udgiftsposter er periodiseret pr. balancedagen

**Balance****Aktiver****Anlægsaktiver****Materielle anlægsaktiver**

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Der nedskrives til forventet realisationsværdi.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede 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 og restværdi herefter:

Goodwill over 7 år, skrapværdi 0

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar over 7 – 10 år, skrapværdi 0

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 afskrivninger.

**Finansielle anlægsaktiver.**

Finansielle anlægsaktiver som omfatter betalte depositum måles til kostpris, der afskrives ikke på deposita

**Leasingkontrakter**

Leasingkontrakter betragtes som operationel leasing, og ydelserne indregnes i resultatopgørelsen over kontrakternes løbetid.

Periodisering af forudbetalte leasings ydelser medtages under tilgodehavender under regnskabsposten periodeafgrænsningsposter. Selskabets leasingforpligtelser oplyses under eventuelforpligtelser.



## Omsætningsaktiver

### Tilgodehavender

Tilgodehavender, som omfatter tilgodehavender fra salg og andre tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Værdien reduceres med eventuelle nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Nedskrivningen til tab opgøres på grundlag af en individuel vurdering af de enkelte tilgodehavender.

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter omkostninger herunder forbetalt leasing og husleje vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvide beholdninger

Likvide beholdninger som omfatter kassebeholdning og bankindeståender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi

## Passiver

### Egenkapital

#### Egenkapital - udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelsen på den ordinære generalforsamling. Udbytte som forventes udbetalt for året vises som særskilt under egenkapitalen.

### Gældsforpligtelser

#### 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 aconto skatter.

Udskudt skat måles 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 i skat af fremtidig indtjening, eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed.

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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

#### Andre gældsforpligtelser

Andre gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører samt bankgæld og anden gæld måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

# Resultatopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>2.456.364</b>	<b>3.472.141</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.165.706	-2.452.112
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-40.000	-40.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>250.658</b>	<b>980.029</b>
Andre finansielle indtægter .....		18.000	18.199
Øvrige finansielle omkostninger .....		-868	-237
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>267.790</b>	<b>997.991</b>
Skat af årets resultat .....	3	-58.139	-245.665
<b>Årets resultat</b> .....		<b>209.651</b>	<b>752.326</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		103.400	101.200
Overført resultat .....		106.251	651.126
<b>I alt</b> .....		<b>209.651</b>	<b>752.326</b>

# Balance 31. december 2016

## Aktiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill .....		120.000	160.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>120.000</b>	<b>160.000</b>
Deposita .....		388.000	388.000
<b>Finansielle anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>388.000</b>	<b>388.000</b>
<b>Anlægsaktiver i alt .....</b>		<b>508.000</b>	<b>548.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.543.257	2.808.468
Andre tilgodehavender .....		84.033	475.732
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	5	21.968	541.254
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>2.649.258</b>	<b>3.825.454</b>
Likvide beholdninger .....		490.943	704.882
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>3.140.201</b>	<b>4.530.336</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>3.648.201</b>	<b>5.078.336</b>

# Balance 31. december 2016

## Passiver

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	80.000	80.000
Overført resultat .....		1.052.733	946.482
Forslag til udbytte .....		103.400	101.200
<b>Egenkapital i alt .....</b>		<b>1.236.133</b>	<b>1.127.682</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		0	600.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		1.874.397	2.436.725
Skyldig selskabsskat .....		22.679	245.665
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		514.992	668.264
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.412.068</b>	<b>3.950.654</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>2.412.068</b>	<b>3.950.654</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>3.648.201</b>	<b>5.078.336</b>

# Egenkapitalopgørelse 1. jan 2016 - 31. dec 2016

	<b>Registreret kapital mv.</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen</b>	<b>I alt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Egenkapital, primo .....	80.000	946.482	101.200	1.127.682
Betalt udbytte .....			-101.200	-101.200
Årets resultat .....		106.251	103.400	209.651
Egenkapital, ultimo .....	80.000	1.052.733	103.400	1.236.133

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2016 kr.	2015 kr.
Løn og gager	2.370.886	2.596.342
Pensioner og andre omkostninger til social sikring	96.603	146.898
Øvrige personaleomkostninger	119.410	91.487
Lønrefusion	-421.193	-382.614
	<b>2.165.706</b>	<b>2.452.113</b>

## 2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2016 kr.	2015 kr.
Goodwill	40.000	40.000
	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2016 kr.	2015 kr.
Aktuel skat	62.679	245.665
Ændring af udskudt skat	0	0
Regulering vedrørende tidligere år	-4.540	0
	<b>558.139</b>	<b>245.665</b>

## 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	280.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>280.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-120.000
Årets afskrivning	-40.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-160.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>120.000</b>

## 5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse kr. 21.968 er inklusiv tilskrivning af renter indfiet i 2017.

## 6. Registreret kapital mv.

Anpartskapitalen består af 80 anparter a 1.000 kr. Anparterne er ikke opdelt i klasser.

	<b>kr.</b>
Ændringer i anpartskapitalen de seneste fem regnskabsår:	
Anpartskapital 30.07.12, stiftelse.	80.000
<b>Anpartskapital ultimo</b>	<b>80.000</b>