

GLIMØ TRANSPORT OG SPEDITION ApS

Jernholmen 34
2650 Hvidovre

Årsrapport
1. januar 2017 - 31. december 2017

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den

15/06/2018

Carsten Glimø
Dirigent

(Urevideret)

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Erklæringer

Revisors erklæring om opstilling af finansielle oplysninger	5
---	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	6
-------------------------	---

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	11
-------------------------	----

Balance	12
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	14
----------------------------	----

Noter	15
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden GLIMØ TRANSPORT OG SPEDITION ApS
Jernholmen 34
2650 Hvidovre

CVR-nr: 34622345
Regnskabsår: 01/01/2017 - 31/12/2017

Ledespåtegning

Direktionen har behandlet og godkendt årsrapporten for 1. januar - 31. december 2017 for Glimø Transport og Spedition ApS.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med selskabets vedtægter og årsregnskabsloven for en klasse B – virksomhed.

Det er min opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2017, samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017.

Det er endvidere min 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.

Hvidovre, den 18/05/2018

Direktion

Carsten Glimø

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 finansielle oplysninger

Til anpartshaverne i Glimø Transport og Spedition ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Glimø Transport og Spedition ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2017 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, 21/05/2018

Morten Rosenqvist , mne8108
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

Selskabets resultatopgørelse udviser et resultat på kr. 736.355, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.869.087.

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 regnskabs afslutning

Der er ikke indtruffet betydningsfulde hændelser efter regnskabsårets afslutning, som har væsentlig indflydelse på bedømmelsen af selskabets finansielle stilling pr. 31. december 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Præsentationens valuta

Årsrapporten er aflagt i d.kr.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer omfatter regnskabsårets kørselsomkostninger målt til historisk kostpris. Kørselsomkostninger omfatter omkostninger, der afholdes for at opnå årets nettoomsætning. I kørselsomkostninger indgår direkte og indirekte omkostninger herunder autodrift af vareautomobiler herunder omkostninger til brandstof, reparation og vedligeholdelse, samt forsikringer og vægtafgift og afholdt omkostninger til fremmed arbejde.

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

Fortjeneste eller tab ved salg af anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under afskrivninger.

Andre finansielle indtægter og øvrige finansielle omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger realiserede og urealiserede kursgevinster og tab af transaktioner i fremmed valuta, samt tillæg og godtgørelse under aconto skatteordningen mv. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

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, driftsmaterielog 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 kontraktens 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. 2017 - 31. dec. 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Bruttoresultat		3.028.072	2.456.364
Personaleomkostninger	1	-2.052.134	-2.165.706
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-40.000	-40.000
Resultat af ordinær primær drift		935.938	250.658
Andre finansielle indtægter		20.000	18.000
Øvrige finansielle omkostninger		-1.612	-868
Ordinært resultat før skat		954.326	267.790
Skat af årets resultat		-217.971	-58.139
Årets resultat		736.355	209.651
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		105.400	103.400
Overført resultat		630.955	106.251
I alt		736.355	209.651

Balance 31. december 2017

Aktiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill		80.000	120.000
Immaterielle anlægsaktiver i alt	3	80.000	120.000
Deposita		33.000	388.000
Finansielle anlægsaktiver i alt		33.000	388.000
Anlægsaktiver i alt		113.000	508.000
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.691.580	2.543.257
Andre tilgodehavender		152.033	84.033
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	4	673.803	21.968
Tilgodehavender i alt		3.517.416	2.649.258
Likvide beholdninger		292.048	490.943
Omsætningsaktiver i alt		3.809.464	3.140.201
Aktiver i alt		3.922.464	3.648.201

Balance 31. december 2017

Passiver

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Registreret kapital mv.	5	80.000	80.000
Overført resultat		1.683.687	1.052.733
Forslag til udbytte		105.400	103.400
Egenkapital i alt		1.869.087	1.236.133
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.587.744	1.874.397
Skyldig selskabsskat		240.650	22.679
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		224.983	514.992
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		2.053.377	2.412.068
Gældsforpligtelser i alt		2.053.377	2.412.068
Passiver i alt		3.922.464	3.648.201

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2017 - 31. dec. 2017

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	80.000	1.052.732	103.400	1.236.132
Betalt udbytte			-103.400	-103.400
Årets resultat		630.955	105.400	736.355
Egenkapital, ultimo	80.000	1.683.687	105.400	1.869.087

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017 kr.	2016 kr.
Løn og gager	2.315.763	2.370.886
Pensioner og andre omkostninger til social sikring	115.941	96.603
Øvrige personaleomkostninger	38.367	119.410
Lønrefusion	-417.937	-421.193
	2.052.134	2.165.706

2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver

	2017 kr.	2016 kr.
Goodwill	40.000	40.000
	40.000	40.000

3. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	280.000
Kostpris ultimo	280.000
Af- og nedskrivning primo	160.000
Årets afskrivning	40.000
Af- og nedskrivning ultimo	200.000
Regnskabsmæssig værdi ultimo	80.000

4. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse kr. 673.803 er inklusiv tilskrivning af renter delvis indfiet i 2018.

5. Registreret kapital mv.

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

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

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har ikke udover hvad der fremgår af foranstående årsregnskab med tilhørende noter påtaget sig anden gæld eller forpligtelser.

Der verserer ingen retssager mod selskabet og der er ikke bekendt, at der skulle være sager mod selskabet i den nærmeste fremtid.

7. Oplysning om sikkerhedsstillelser og aktiver pantsat som sikkerhed

Selskabet har ikke afgivet pant eller sikkerhedsstillelser