

# **GLIMØ TRANSPORT OG SPEDITION ApS**

Jernholmen 34  
2650 Hvidovre

Årsrapport  
1. januar 2015 - 31. december 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på  
selskabets ordinære generalforsamling den

**15/06/2016**

---

**Carsten Glimø**  
**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
---------------	----

Noter .....	13
-------------	----

# Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 34622345

Regnskabsår: 01/01/2015 - 31/12/2015

# Ledespåtegning

Direktionen aflægger hermed årsrapport for Glimø Transport og Spedition ApS. Den samlede ledelse erklærer:

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

**At** jeg anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og at årsregnskabet efter min opfattelse giver et retvisende billede af selskabets aktiver og passiver, finansielle stilling pr. 31. december 2015, samt af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015.

Det er endvidere min opfattelse at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for udviklingen i selskabets aktiviteter og økonomiske forhold.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

København, den 15/06/2016

## Direktion

Carsten Glimø  
Direktør

## Fravalg af revision for det kommende regnskabsår

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

# Revisors erklæring om opstilling af årsrapport

Til kapitalejerne i Glimø Transport og Spedition ApS

Påtegning på årsregnskabet

Vi har opstillet årsregnskabet for Glimø Transport og Spedition ApS for regnskabsåret 1. januar – 31. december 2015 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, 15/06/2016

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. 752.326 og en egenkapital på kr. 1.127.682.

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 den økonomiske stilling pr. 31. december 2015.

# Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Den anvendte regnskabspraksis er ændret i forhold til foregående periode. og efter samme principper som sidste år.

## Generelt

Forslag til året udbytte hensættes nu som en forpligtelse under egenkapitalen og ikke som tidligere år under gældsforpligtelser. Sammenligningstillene er tilpasset i overensstemmelse hermed.

## 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 afskrives lineært over de enkelte aktivers forventede brugstid. Afskrivningsperioderne, som er beregnet i forhold til oprindelig anskaffelsessum

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af den skønnede restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi herefter:

Goodwill over 7 år

Driftsmidler og inventar over 7 – 10 år

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 omfatter betalte depositum som 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.

### **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 2015 - 31. dec 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttoresultat</b> .....		<b>3.472.141</b>	<b>4.696.751</b>
Personaleomkostninger .....	1	-2.452.112	-4.467.141
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver .....	2	-40.000	-40.000
<b>Resultat af ordinær primær drift</b> .....		<b>980.029</b>	<b>189.610</b>
Andre finansielle indtægter .....		18.199	0
Øvrige finansielle omkostninger .....		-237	-6.462
<b>Ordinært resultat før skat</b> .....		<b>997.991</b>	<b>183.148</b>
Skat af årets resultat .....	3	-245.665	-47.605
<b>Årets resultat</b> .....		<b>752.326</b>	<b>135.543</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen .....		101.200	98.400
Overført resultat .....		651.126	37.143
<b>I alt</b> .....		<b>752.326</b>	<b>135.543</b>

# Balance 31. december 2015

## Aktiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill .....		160.000	200.000
<b>Immaterielle anlægsaktiver i alt .....</b>	<b>4</b>	<b>160.000</b>	<b>200.000</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>548.000</b>	<b>588.000</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser .....		2.808.468	2.628.191
Andre tilgodehavender .....		475.732	461.611
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse .....	5	541.254	0
<b>Tilgodehavender i alt .....</b>		<b>3.825.454</b>	<b>3.089.802</b>
Likvide beholdninger .....		704.882	128.714
<b>Omsætningsaktiver i alt .....</b>		<b>4.530.336</b>	<b>3.218.516</b>
<b>Aktiver i alt .....</b>		<b>5.078.336</b>	<b>3.806.516</b>

# Balance 31. december 2015

## Passiver

	Note	2015 kr.	2014 kr.
Registreret kapital mv. ....	6	80.000	80.000
Overført resultat .....		946.482	295.355
Forslag til udbytte .....		101.200	98.400
<b>Egenkapital i alt .....</b>	<b>7</b>	<b>1.127.682</b>	<b>375.355</b>
Hensættelse til udskudt skat .....		0	0
<b>Hensatte forpligtelser i alt .....</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Modtagne forudbetalinger fra kunder .....		600.000	600.000
Leverandører af varer og tjenesteydelser .....		2.436.725	1.739.292
Skyldig selskabsskat .....		245.665	47.605
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring .....		668.264	625.330
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse .....		0	320.534
<b>Kortfristede gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.950.654</b>	<b>3.431.161</b>
<b>Gældsforpligtelser i alt .....</b>		<b>3.950.654</b>	<b>3.431.161</b>
<b>Passiver i alt .....</b>		<b>5.078.336</b>	<b>3.806.516</b>

# Noter

## 1. Personaleomkostninger

	2015 kr.	2014 kr.
Løn og gager	2.596.342	4.617.893
Pensioner og andre omkostninger til social sikring	146.898	190.681
Øvrige personaleomkostninger	91.487	52.608
Lønrefusion	-382.615	-394.041
	<b>2.452.112</b>	<b>4.467.141</b>

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

	2015 kr.	2014 kr.
Goodwill	40.000	40.000
	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>

## 3. Skat af årets resultat

	2015 kr.	2014 kr.
Aktuel skat	245.665	47.605
Ændring af udskudt skat	0	0
	<b>245.665</b>	<b>125.418</b>

## 4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	280.000
<b>Kostpris ultimo</b>	<b>280.000</b>
Af- og nedskrivning primo	-80.000
Årets afskrivning	-40.000
<b>Af- og nedskrivning ultimo</b>	<b>-120.000</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>	<b>160.000</b>

## 5. Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

Tilgodehavender hos virksomhedsdeltager og ledelse kr. 541.254 er inklusiv tilskrivning af renter indfiet i 2016.

## 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>

## 7. Egenkapital i alt

	<b>Anpartskapital</b>	<b>Overført resultat</b>	<b>Foreslået udbytte</b>	<b>Ialt</b>
	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>	<b>kr.</b>
Saldo primo	80.000	295.355	98.400	473.755
Udloddet ordinært udbytte			-98.400	-98.400
Årets resultat		651.126	101.200	752.326
<b>Egenkapital ultimo</b>	<b>80.000</b>	<b>946.481</b>	<b>101.200</b>	<b>1.127.681</b>