

Ryvangs Allé 18
2100 København Ø

T +45 33 15 07 77

www.teamrevision.dk
info@teamrevision.dk

CVR. nr. 29 42 39 89

Danske Bank
Reg.: 3001
Konto: 3001792865

BUSSELSKABET PLETTEN APS

**Adolfsvej 1, st. tv.
2820 Gentofte
Cvr.nr.: 35 22 68 42**

(5. regnskabsår)

Årsrapport

1. oktober 2017 - 30. september 2018

Godkendt på selskabets generalforsamling den 28/11 2018

Dirigent:

Søren Bonde

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Selskabsoplysninger	
Selskabsoplysninger	2
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	4
Ledelsesberetning	
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6-7
Resultatopgørelse 1. oktober 2017 - 30. september 2018	8
Balance pr. 30. september 2018	9-10
Noter	11-12

SELSKABSOPLYSNINGER**Selskabet**

Busselskabet Pletten ApS
Adolphsvej 1, st. tv.
2820 Gentofte
Hjemstedskommune: Gentofte
Cvr.nr.: 35 22 68 42

Direktion

Søren Bonde

Revisor

TEAM REVISION
Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø

LEDELSESPÅTEGNING

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Busselskabet Pletten ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni. 2018 og af resultatet af selskabets aktiviteter samt pengestrømme for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 for Busselskabet Pletten ApS.

Direktionen anser fortsat betingelserne for at undlade revision for opfyldte.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Gentofte den 28. november 2018

Direktion

Søren Bonde

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til kapitalejerne i Busselskabet Pletten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Busselskabet Pletten ApS for regnskabsåret 1. oktober 2017 - 30. september 2018 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 den internationale standard om opstilling af finansielle oplysninger, ISRS 4410.

Vi har anvendt vores faglige ekspertise i regnskab og regnskabsaflæggelse til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav, 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, den 28. november 2018

TEAM REVISION

Registreret revisionsanpartsselskab FSR
Ryvangs Alle 18, 2100 København Ø
Cvr.nr.: 29 42 39 89

Anders Chr. Gejlager
Registreret revisor
MNE-nr.: mne5764

LEDELSESBERETNING

Hovedaktivitet

Selskabets aktivitet består i at drive busselskab.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Årets resultat	kr.	507.884
Balance pr. 30. september 2018	kr.	3.937.527
Egenkapital pr. 30. september 2018	kr.	2.261.795

Årets resultat anses for tilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder, som væsentlig vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling.

Forventet udvikling

Direktionen forventer et positivt resultat for regnskabsåret 2018/19.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Generelt

Årsregnskabet for Busselskabet Pletten ApS for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder med tilvalg af enkelte regler fra regnskabsklasse C.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Resultatopgørelse

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved buskørsel indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn gager, inklusive feriepenge og pension samt andre omkostninger til social sikring mv. 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, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, realiserede og urealiserede kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta mv.

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.

Udskudt skat

Udskudt skatteforpligtigelse indregnes som en hensættelse. Den udskudte skatteforpligtigelse er indregnet som skatten af alle midlertidige forskelle mellem de regnskabs- og skattemæssige saldi.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Balance

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 brugstid:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år
---	------

Småanskaffelser og software udgiftsføres i.h.t. de skattemæssige regler.

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.

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 reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, f.eks. vedrørende aktier hvor opgørelsen af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

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. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

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 er målt til amortiseret kostpris som i al væsentlighed svarer til nominal værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. OKTOBER 2017 - 30. SEPTEMBER 2018

Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
Nettoomsætning	12.208.587	8.966
Direkte omkostninger	2.080.807	1.551
Andre eksterne omkostninger	<u>5.308.935</u>	<u>4.497</u>
BRUTTOFORTJENESTE	4.818.845	2.918
1 Personalemkostninger	4.099.036	2.676
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	<u>68.284</u>	<u>18</u>
DRIFTSRESULTAT	651.525	224
Andre finansielle indtægter	2.932	0
Øvrige finansielle omkostninger	<u>-6.256</u>	<u>13</u>
ORDINÆRT RESULTAT FØR SKAT	660.713	211
3 Skat af årets resultat	<u>152.829</u>	<u>49</u>
ÅRETS RESULTAT	<u>507.884</u>	<u>162</u>
Forslag til resultatdisponering		
Udbytte for regnskabsåret	0	0
Overført til næste år	<u>507.884</u>	<u>162</u>
Disponeret i alt	<u>507.884</u>	<u>162</u>

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

Note	2017/18 kr.	2016/17 tkr.
AKTIVER		
ANLÆGSAKTIVER		
4 Materielle anlægsaktiver		
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	394.641	156
Materielle anlægsaktiver i alt	394.641	156
5 Finansielle anlægsaktiver		
Deposita	44.600	45
Finansielle anlægsaktiver i alt	44.600	45
ANLÆGSAKTIVER I ALT	439.241	201
OMSÆTNINGSAKTIVER		
Tilgodehavender		
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.226.950	1.935
Andre tilgodehavender	21.530	0
Periodeafgrænsningsposter	1.068.008	1.103
Tilgodehavender i alt	2.316.488	3.038
Likvide beholdninger	1.181.798	510
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT	3.498.286	3.548
AKTIVER I ALT	3.937.527	3.749

BALANCE PR. 30. SEPTEMBER 2018

Note	<u>2017/18</u> kr.	<u>2016/17</u> tkr.
PASSIVER		
6 EGENKAPITAL		
7 Anpartskapital	80.000	80
Overførte resultater	<u>2.181.795</u>	<u>1.674</u>
EGENKAPITAL I ALT	<u>2.261.795</u>	<u>1.754</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE		
Hensættelser til udskudt skat	<u>236.553</u>	<u>209</u>
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT	<u>236.553</u>	<u>209</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE		
<i>Langfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>0</u>	<u>0</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser</i>		
Leverandører af vare og tjenesteydelser	243.938	691
3 Selskabsskat	85.360	61
Anden gæld	<u>1.109.881</u>	<u>1.034</u>
<i>Kortfristet gældsforpligtelser i alt</i>	<u>1.439.179</u>	<u>1.786</u>
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT	<u>1.439.179</u>	<u>1.786</u>
PASSIVER I ALT	<u>3.937.527</u>	<u>3.749</u>
8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser		

NOTER

	2017/18	2016/17
	kr.	tkr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	3.346.006	2.180
Pensioner	271.563	146
Andre omkostninger til social sikring	481.467	350
Personaleomkostninger i alt	4.099.036	2.676
Gennemsnitlig antal beskæftigede	<u>8</u>	<u>5</u>
2 Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		
Afskrivning busser	68.284	53
Avance ved salg af busser	0	-35
Afskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver i alt	68.284	18
3 Skat af årets resultat		
Skat af årets resultat	125.400	0
Regulering eventualskat	27.429	49
Skat af årets resultat i alt	152.829	49
Betalt skat i året	<u>80.993</u>	<u>101</u>

NOTER

	<u>2017/18</u> <u>kr.</u>	<u>2016/17</u> <u>tkr.</u>			
4 Materielle anlægsaktiver					
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar					
Anskaffelsessum primo	265.000	630			
Tilgang	307.425	100			
Afgang	0	-465			
Anskaffelsessum ultimo	572.425	265			
Afskrivninger primo	109.500	56			
Afskrivninger på afhændede aktiver	0	0			
Årets afskrivninger	68.284	53			
Afskrivninger ultimo	177.784	109			
Bogført værdi ultimo	394.641	156			
5 Finansielle anlægsaktiver					
Deposita					
Primo	44.600	45			
Deposita i alt	44.600	45			
6 EGENKAPITAL					
	<u>Primo</u>	<u>Udbetalt udbytte</u>	<u>Resultatfordeling</u>	<u>Ultimo</u>	
Anpartskapital	80.000	0	0	80.000	80
Overførte resultater	1.673.911	0	507.884	2.181.795	1.674
	1.753.911	0	507.884	2.261.795	1.754
7 Anpartskapital					
Anpartskapitalen fordeles således :					
Anparter 80 stk. á nom. 1.000 kr.				80.000	80
Anpartskapital ultimo				80.000	80
8 Eventualposter, pantsætninger og sikkerhedsstillelser					

Eventualaktiver og eventualforpligtelser :

Selskabets leasingforpligtelser udgør pr. 30/9 2018 5.620 tkr.

Pantsætning og sikkerhedsstillelser :

Selskabet har ingen sikkerhedsstillelser mv.