

## Gøttrup Transport Thisted ApS

Kirkegårdsvej 7, st.th

7700 Thisted

CVR-nr. 35673113

### Årsrapport for 2018

5. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2019

---

Per Øer Gøttrup  
Dirigent

## Indholdsfortegnelse

|   |    |
|---|----|
| Virksomhedsoplysninger                            | 3  |
| Ledelsespåtegning                                 | 4  |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet | 5  |
| Ledelsesberetning                                 | 6  |
| Resultatopgørelse                                 | 7  |
| Balance   | 8  |
| Noter   | 10 |
| Anvendt regnskabspraksis                          | 12 |

## Gøttrup Transport Thisted ApS

### Virksomhedsoplysninger

|                      |  |
|----------------------|--|
| <b>Virksomheden</b>  | Gøttrup Transport Thisted ApS<br>Kirkegårdsvej 7, st.th<br>7700 Thisted                  |
| <b>Regnskabsår</b>   | 1. januar 2018 - 31. december 2018   |
| <b>Direktion</b>     | Per Øer Gøttrup, Direktør  |
| <b>Moderselskab</b>  | PG Holding ApS<br>Kirkegårdsvej 7<br>7700 Thisted  |
| <b>Revisor</b>       | REVIKON<br>Registreret revisionsinteressentskab<br>Toldbodgade 4, 2. sal<br>7700 Thisted |
| <b>Pengeinstitut</b> | Jyske Bank<br>Vestergade 40<br>7700 Thisted  |

## **Ledespåtegning**

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 for Gøttrup Transport Thisted 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. 31. december 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 31. maj 2019

**Direktion**

Per Øer Gøttrup  
Direktør

**Gøttrup Transport Thisted ApS**

## **Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab**

**Til den daglige ledelse i Gøttrup Transport Thisted ApS**

Vi har opstillet årsregnskabet for Gøttrup Transport Thisted ApS for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 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 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 Ethiske 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 opstilling 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.

Thisted, den 31. maj 2019

**REVIKON**

**Registreret revisionsinteressentskab**

CVR-nr. 15728000

Jens Damsgaard  
Registreret revisor  
mne16902

## Ledelsesberetning

### Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af vognmandsforretning.

### Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2018 - 31. december 2018 udviser et resultat på kr. -577.478, og selskabets balance pr. 31. december 2018 udviser en balancesum på kr. 4.097.872, og en egenkapital på kr. -237.885.

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

Selskabet har fortsat indtjeningsproblemer i et meget hårdt marked og dette er fortsat ind i indeværende regnskabsår. Selskabet har endnu engang tabt egenkapitalen og vil forsøge at afhænde tabsgivende aktiviteter, der henvises til note 7 usikkerhed om going concern.

### Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtruffet begivenheder af væsentlig betydning for selskabets finansielle stilling.

## Resultatopgørelse

|   | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Bruttofortjeneste/-tab</b>                                     |      | <b>3.574.555</b> | <b>1.984.146</b> |
| Personaleomkostninger   | 1    | -3.024.866       | -1.565.636       |
| Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver | 2    | -747.244         | -467.463         |
| <b>Driftsresultat</b>   |      | <b>-197.555</b>  | <b>-48.953</b>   |
| Finansielle omkostninger  | 3    | -142.160         | -111.968         |
| <b>Resultat før skat</b>  |      | <b>-339.715</b>  | <b>-160.921</b>  |
| Skat af årets resultat  | 4    | -237.763         | 37.020           |
| <b>Årets resultat</b>   |      | <b>-577.478</b>  | <b>-123.901</b>  |
| <b>Forslag til resultatdisponering</b>                            |      |                  |                  |
| Overført resultat   |      | -577.478         | -123.901         |
| <b>Resultatdisponering</b>  |      | <b>-577.478</b>  | <b>-123.901</b>  |

Gøttrup Transport Thisted ApS

Balance 31. december 2018

|   | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Aktiver</b>                              |      |                  |                  |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar     | 5    | 2.880.134        | 3.511.266        |
| <b>Materielle anlægsaktiver</b>             |      | <b>2.880.134</b> | <b>3.511.266</b> |
| Andre tilgodehavender                       |      | 74.000           | 74.000           |
| <b>Finansielle anlægsaktiver</b>            |      | <b>74.000</b>    | <b>74.000</b>    |
| <b>Anlægsaktiver</b>                        |      | <b>2.954.134</b> | <b>3.585.266</b> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser |      | 1.016.118        | 896.618          |
| Udskudte skatteaktiver                      |      | 0                | 237.763          |
| Andre tilgodehavender                       |      | 48.460           | 8.957            |
| Periodeafgrænsningsposter                   |      | 77.789           | 74.909           |
| <b>Tilgodehavender</b>                      |      | <b>1.142.367</b> | <b>1.218.247</b> |
| <b>Likvide beholdninger</b>                 |      | <b>1.371</b>     | <b>40.768</b>    |
| <b>Omsætningsaktiver</b>                    |      | <b>1.143.738</b> | <b>1.259.015</b> |
| <b>Aktiver</b>                              |      | <b>4.097.872</b> | <b>4.844.281</b> |



Gøttrup Transport Thisted ApS

Balance 31. december 2018

|   | Note | 2018<br>kr.      | 2017<br>kr.      |
|---|------|------------------|------------------|
| <b>Passiver</b>   |      |                  |                  |
| Virksomhedskapital  |      | 150.000          | 150.000          |
| Overført resultat   | 6    | -387.885         | 189.594          |
| <b>Egenkapital</b>  |      | <b>-237.885</b>  | <b>339.594</b>   |
| Leasingforpligtelser  |      | 1.815.829        | 2.351.585        |
| <b>Langfristede gældsforpligtelser</b>                                      | 7    | <b>1.815.829</b> | <b>2.351.585</b> |
| Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser                          |      | 664.368          | 793.328          |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser                                    |      | 341.500          | 391.967          |
| Gæld til tilknyttede virksomheder   |      | 320.012          | 320.774          |
| Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring |      | 834.681          | 428.656          |
| Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse                                    |      | 359.367          | 218.377          |
| <b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>                                      |      | <b>2.519.928</b> | <b>2.153.102</b> |
| <b>Gældsforpligtelser</b>   |      | <b>4.335.757</b> | <b>4.504.687</b> |
| <b>Passiver</b>   |      | <b>4.097.872</b> | <b>4.844.281</b> |
| Usikkerhed om going concern   | 8    |                  |                  |
| Eventualforpligtelser   | 9    |                  |                  |

## Noter

|   | 2018              | 2017             |
|---|-------------------|------------------|
| <b>1. Personaleomkostninger</b>   |                   |                  |
| Lønninger   | 2.826.761         | 1.502.769        |
| Pensioner   | 102.245           | 28.393           |
| Andre omkostninger til social sikring                                       | 28.653            | 10.645           |
| Andre personaleomkostninger   | 67.207            | 23.829           |
|   | <u>3.024.866</u>  | <u>1.565.636</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Gennemsnitligt antal beskæftigede   | <u>8</u>          | <u>3</u>         |
| <br>  |                   |                  |
| <b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b> |                   |                  |
| Andre anlæg   | 747.244           | 467.463          |
|   | <u>747.244</u>    | <u>467.463</u>   |
| <br>  |                   |                  |
| <b>3. Finansielle omkostninger</b>  |                   |                  |
| Finansielle omkostninger der hidrører fra tilknyttede virksomheder          | 6.438             | 23.183           |
| Andre finansielle omkostninger  | 135.722           | 88.785           |
|   | <u>142.160</u>    | <u>111.968</u>   |
| <br>  |                   |                  |
| <b>4. Skat af årets resultat</b>  |                   |                  |
| Regulering hensættelse til udskudt skat                                     | 237.763           | -37.020          |
|   | <u>237.763</u>    | <u>-37.020</u>   |
| <br>  |                   |                  |
| <b>5. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar</b>                           |                   |                  |
| Kostpris primo  | 4.446.798         | 2.052.523        |
| Tilgang i årets løb, herunder forbedringer                                  | 165.000           | 2.394.275        |
| Afgang i årets løb  | -142.210          | 0                |
| <b>Kostpris ultimo</b>  | <u>4.469.588</u>  | <u>4.446.798</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Af- og nedskrivninger primo   | -935.532          | -468.069         |
| Årets afskrivninger   | -747.244          | -467.463         |
| Tilbageførsel af af- og nedskrivninger på afhændede aktiver                 | 93.322            | 0                |
| <b>Af- og nedskrivninger ultimo</b>   | <u>-1.589.454</u> | <u>-935.532</u>  |
| <br>  |                   |                  |
| <b>Regnskabsmæssig værdi ultimo</b>   | <u>2.880.134</u>  | <u>3.511.266</u> |
| <br>  |                   |                  |
| Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden  | 2.831.592         | 3.480.641        |
| <br>  |                   |                  |
| <b>6. Overført resultat</b>   |                   |                  |
| Saldo primo   | 189.593           | -786.505         |
| Årets afgang  | -577.478          | -123.901         |
| Tilskud   | 0                 | 1.100.000        |
| <b>Saldo ultimo</b>   | <u>-387.885</u>   | <u>189.594</u>   |

## Noter

|   | 2018                          | 2017                             |
|---|-------------------------------|----------------------------------|
| <b>7. Langfristede gældsforpligtelser</b> |                               |                                  |
|   | <b>Forfald<br/>efter 1 år</b> | <b>Forfald<br/>indenfor 1 år</b> |
| Leasingforpligtelser                      | 1.815.829                     | 664.368                          |
|   | <b>1.815.829</b>              | <b>664.368</b>                   |
|   |                               | <b>Forfald<br/>efter 5 år</b>    |
|   |                               | 91.603                           |
|   |                               | <b>91.603</b>                    |

**8. Usikkerhed om going concern**

Udviklingen i regnskabsåret er ikke gået som forventet, da selskabet igen har tabt egenkapitalen efter modtaget tilskud i 2017. Selskabets drift er underskudsgivende i et hårdt marked. Selskabets ledelse vil reetablere selskabets egenkapital og likviditet ved at frasælge tabsgivende aktiviteter i indeværende regnskabsår. Da der kan være usikkerhed om dette lykkedes hersker der usikkerhed om going concern.

**9. Eventualforpligtelser**

Selskabet er sambeskattet med de øvrige selskaber i koncernen og hæfter solidarisk for de skatter, som vedrører sambeskatningen.

Det samlede beløb fremgår af årsrapporten for PG Holding ApS, der er administrationselskab i sambeskatningen.

## Anvendt regnskabspraksis

### Generelt

Årsrapporten for Gøttrup Transport Thisted ApS for 2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til tidligere år.

### Rapporteringsvaluta

Årsrapporten er aflagt i danske kroner.

## Generelt

### Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udarbejdet med udgangspunkt i det historiske kostprisprincip.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes i resultatopgørelsen alle omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

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 oprindelig kostpris med fradrag af afdrag og tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

## Resultatopgørelsen

### Nettoomsætning

Nettoomsætning indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang, og såfremt indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget. Nettoomsætningen indregnes eksklusive moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

### Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, småanskaffelser, tab på debitorer administration og andre omkostninger herunder lokaler.

### Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og øvrige lønrelaterede omkostninger, herunder sygedagpenge til virksomhedens ansatte med fradrag af lønrefusioner fra det offentlige.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

## Anvendt regnskabspraksis

### Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på materielle anlægsaktiver er foretaget ud fra en løbende vurdering af aktivernes brugstid i virksomheden. Anlægsaktiverne afskrives lineært på grundlag af kostprisen, baseret på følgende vurdering af brugstider og restværdier:

|   | Brugstid | Restværdi |
|---|----------|-----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 3-8 år   | 7-18%     |

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsspris med fradrag af salgskostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet, og indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter eller -omkostninger.

### Finansielle indtægter og omkostninger

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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen mv.

### Skat af årets resultat

Skat af årets resultat omfatter aktuel skat af årets forventede skattepligtige indkomst og årets regulering af udskudt skat med fradrag af den del af årets skat, der vedrører egenkapitalbevægelser. Aktuel og udskudt skat vedrørende egenkapitalbevægelser indregnes direkte i egenkapitalen.

Selskabet er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning af moderselskabet og de danske datterselskaber.

Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst. Virksomheder med skattemæssige underskud modtager sambeskatningsbidrag fra virksomheder, som har kunnet anvende det aktuelle underskud (fuld fordeling).

## Balancen

### Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles ved første indregning til kostpris og efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget opgøres under hensyntagen til aktivets restværdi efter afsluttet brugstid og reduceres med eventuelle nedskrivninger. Afskrivningsperioden og restværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet. Overstiger restværdien aktivets regnskabsmæssige værdi, ophører afskrivning.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klart til at blive taget i brug. For egenfremstillede aktiver omfatter kostprisen omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører, direkte lønforbrug samt indirekte produktionsomkostninger.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellig.

## Anvendt regnskabspraksis

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

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

### Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger.

### Egenkapital

Egenkapitalen omfatter virksomhedskapitalen og en række øvrige egenkapitalposter, der kan være lovbestemte eller fastsat i vedtægterne.

### Aktuelle skatteforpligtelser

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets forventede skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

### Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominel værdi.

### Leasingforpligtelser

Leasingforpligtelser måles til nutidsværdien af de resterende leasingydelser inkl. en eventuel garanteret restværdi baseret på de enkelte leasingkontraktens interne rente.

### Eventualaktiver og -forpligtelser

Eventualaktiver og -forpligtelser indregnes ikke i balancen, men oplyses alene i noterne.