

Gøttrup Transport Thisted ApS

Kirkegårdsvej 7, st.th
7700 Thisted

CVR-nr. 35673113

Årsrapport for 2016

3. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 6. juni 2017

Per Øer Gøttrup
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Virksomhedsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4
Ledespåtegning	5
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskabet	6
Anvendt regnskabspraksis	7
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12

Gøttrup Transport Thisted ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gøttrup Transport Thisted ApS Kirkegårdsvej 7, st.th 7700 Thisted
Regnskabsår	1. januar 2016 - 31. december 2016
Direktion	Per Øer Gøttrup, Direktør
Moderselskab	PG Holding ApS Kirkegårdsvej 7 7700 Thisted
Revisor	REVIKON Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
Pengeinstitut	Jyske Bank Vestergade 40 7700 Thisted

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets væsentligste aktiviteter består i drift af vognmandsforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 udviser et resultat på kr. -110.506, og selskabets balance pr. 31. december 2016 udviser en balancesum på kr. 2.431.121, og en egenkapital på kr. -636.506.

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

Selskabet har tabt hele selskabskapitalen. Trods det utilfredsstillende resultat for regnskabåret, fastholdes beslutningen om retablering af kapitalen via egen indtjening, da der forventes en væsentlig forbedring af driften i de kommende år.

Da en stor del af selskabets gældsforpligtelse kan henføres til ejerkredsen, forventes selskabet at kunne fortsætte sin drift på trods af kapitaltabet.

Begivenheder efter regnskabsårets afslutning

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

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016 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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2016 - 31. december 2016.

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

Det er på generalforsamlingen vedtaget, at selskabets årsregnskaber ikke skal revideres. Betingelserne for at undlade revision af årsregnskabet er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Thisted, den 6. juni 2017

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 2016 - 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 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 6. juni 2017

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab

CVR-nr. 15728000

Jens Damsgaard
Registreret revisor

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gøttrup Transport Thisted ApS for 2016 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

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 afskrivning af forskellen mellem kostprisen og det nominelle beløb. Herved fordeles kurstab og -gevinst over løbetiden.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige tab og risici, der fremkommer, inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer 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 og afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Indtægter ved salg af varer indregnes i resultatopgørelsen på tidspunktet for levering og risikoens overgang, såfremt indtægten kan opgøres pålideligt. Omsætningen opgøres efter fradrag af moms, afgifter og rabatter.

Andre eksterne omkostninger

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

Anvendt regnskabspraksis

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter lønninger og skattefri godtgørelse, lønrefusion, sygedagpenge, pensioner samt omkostninger til social sikring.

Andre personaleomkostninger indregnes under andre eksterne omkostninger.

Af- og nedskrivninger på immaterielle og materielle anlægsaktiver

Af- og nedskrivninger på immaterielle og 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	5-7 år	7 - 10%

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af immaterielle og materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgsomkostninger 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 indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og -omkostninger, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen.

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, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, behandles efter samme retningslinjer som købte aktiver.

Kostprisen for finansielt leasede aktiver måles til det laveste beløb af anskaffelsespriserne ifølge leasingkontrakterne og nutidsværdien af leasingydelse, opgjort på basis af leasingkontraktens interne renter.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til nettorealiseringsværdien for at imødegå forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Anvendt regnskabspraksis

Hensatte forpligtelser

Udskudt skat

Udskudt skat og årets regulering heraf opgøres som skatten af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet eller afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes med den værdi, hvortil de forventes at blive anvendt, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser i virksomheder inden for samme juridiske skatteenhed og jurisdiktion.

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.

Finansielle gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til amortiseret kostpris, hvilket almindeligvis 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.

Resultatopgørelse

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.284.947	876.001
Personaleomkostninger	1	-1.016.010	-810.696
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-297.824</u>	<u>-411.784</u>
Driftsresultat		-28.887	-346.479
Finansielle omkostninger	3	<u>-108.844</u>	<u>-119.859</u>
Resultat før skat		-137.731	-466.338
Skat af årets resultat	4	<u>27.225</u>	<u>98.214</u>
Årets resultat		-110.506	-368.124
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-110.506</u>	<u>-368.124</u>
Resultatdisponering		-110.506	-368.124

Gøttrup Transport Thisted ApS

Balance 31. december 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.584.454	1.882.278
Materielle anlægsaktiver		1.584.454	1.882.278
Anlægsaktiver			
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		565.479	361.763
Andre tilgodehavender		23.132	12.793
Periodeafgrænsningsposter		11.999	16.609
Udskudte skatteaktiver		208.697	181.472
Tilgodehavender		809.307	572.637
Likvide beholdninger		37.360	1.082
Omsætningsaktiver		846.667	573.719
Aktiver		2.431.121	2.455.997
Passiver			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat	5	-786.506	-676.000
Egenkapital		-636.506	-526.000
Leasingforpligtelser		1.143.683	1.370.971
Langfristede gældsforpligtelser	6	1.143.683	1.370.971
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		227.288	211.524
Gæld til banker		0	-47.315
Leverandører af varer og tjenesteydelser		181.300	106.055
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.379.984	1.248.286
Anden gæld		38.427	39.234
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		96.945	53.242
Kortfristede gældsforpligtelser		1.923.944	1.611.026
Gældsforpligtelser		3.067.627	2.981.997
Passiver		2.431.121	2.455.997
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	2016	2015	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	988.920	780.364	
Pensioner	10.239	7.451	
Andre omkostninger til social sikring	9.159	10.363	
Andre personaleomkostninger	7.692	12.518	
	<u>1.016.010</u>	<u>810.696</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>	<u>2</u>	
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Andre anlæg	297.824	164.912	
Tab anlægsaktiver	0	246.872	
	<u>297.824</u>	<u>411.784</u>	
3. Finansielle omkostninger			
Finansielle omkostninger, der hidrører fra tilknyttede virksomheder	26.939	20.123	
Andre finansielle omkostninger	81.905	99.736	
	<u>108.844</u>	<u>119.859</u>	
4. Skat af årets resultat			
Regulering hensættelse til udskudt skat	-27.225	-98.214	
	<u>-27.225</u>	<u>-98.214</u>	
5. Overført resultat			
Saldo primo	-676.000	-307.876	
Årets afgang	-110.506	-368.124	
Saldo ultimo	<u>-786.506</u>	<u>-676.000</u>	
6. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leasingforpligtelser	1.143.683	227.288	143.000
	<u>1.143.683</u>	<u>227.288</u>	<u>143.000</u>

7. 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.