

# Gøttrup Transport Thisted ApS

Kirkegårdsvej 7, st.th  
7700 Thisted

CVR-nr. 35673113

## Årsrapport for 2015

### 2. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 31. maj 2016

---

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

<b>Virksomheden</b>	Gøttrup Transport Thisted ApS Kirkegårdsvej 7, st.th 7700 Thisted
<b>Regnskabsår</b>	1. januar 2015 - 31. december 2015
<b>Direktion</b>	Per Øer Gøttrup, Direktør
<b>Moderselskab</b>	PG Holding ApS Kirkegårdsvej 7 7700 Thisted
<b>Revisor</b>	REVIKON Revisionskontoret Registreret revisionsinteressentskab Toldbodgade 4, 2. sal 7700 Thisted
<b>Pengeinstitut</b>	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 2015 - 31. december 2015 udviser et resultat på kr. -368.124, og selskabets balance pr. 31. december 2015 udviser en balancesum på kr. 2.503.312, og en egenkapital på kr. -526.000.

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 indeværende 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 2015 - 31. december 2015 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 2015 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2015 - 31. december 2015.

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 31. maj 2016

**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 2015 - 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 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 2016

**REVIKON Revisionskontoret**  
**Registreret revisionsinteressentskab**  
CVR-nr. 15728000

Jens Damsgaard  
Registreret revisor

## Anvendt regnskabspraksis

### Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gøttrup Transport Thisted ApS for 2015 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

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 vedrørende salg og administration.

## Anvendt regnskabspraksis

### 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 og de danske tilknyttede virksomheder er sambeskattede. Den danske selskabsskat fordeles mellem overskuds- og underskudsgivende danske selskaber i forhold til disses skattepligtige indkomst (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 leasingkontrakternes interne renter.

### Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der almindeligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivninger til imødegåelse af 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 efter den balanceorienterede gældsmetode som skatteværdien af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

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.

### 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	2015 kr.	2014 kr.
<b>Bruttofortjeneste/-tab</b>		<b>876.001</b>	<b>110.662</b>
Personaleomkostninger	1	-810.696	-383.287
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	-411.784	-63.614
<b>Driftsresultat</b>		<b>-346.479</b>	<b>-336.239</b>
Finansielle omkostninger		-119.859	-50.755
<b>Resultat før skat</b>		<b>-466.338</b>	<b>-386.994</b>
Skat af årets resultat	3	98.214	83.258
<b>Årets resultat</b>		<b>-368.124</b>	<b>-303.736</b>
<b>Forslag til resultatdisponering</b>			
Overført resultat		-368.124	-303.736
		<b>-368.124</b>	<b>-303.736</b>

Gøttrup Transport Thisted ApS

Balance 31. december 2015

	Note	2015 kr.	2014 kr.
<b>Aktiver</b>			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.882.278	730.667
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>1.882.278</b>	<b>730.667</b>
<b>Anlægsaktiver</b>		<b>1.882.278</b>	<b>730.667</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		361.763	262.041
Andre tilgodehavender		12.793	22.818
Periodeafgrænsningsposter		16.609	16.497
Udskudte skatteaktiver		181.472	83.258
<b>Tilgodehavender</b>		<b>572.637</b>	<b>384.614</b>
<b>Likvide beholdninger</b>		<b>48.397</b>	<b>1.082</b>
<b>Omsætningsaktiver</b>		<b>621.034</b>	<b>385.696</b>
<b>Aktiver</b>		<b>2.503.312</b>	<b>1.116.363</b>
<b>Passiver</b>			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat	4	-676.000	-307.876
<b>Egenkapital</b>		<b>-526.000</b>	<b>-157.876</b>
Leasingforpligtelser		1.370.971	421.447
<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	5	<b>1.370.971</b>	<b>421.447</b>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		211.524	138.362
Leverandører af varer og tjenesteydelser		106.055	297.106
Gæld til tilknyttede virksomheder		1.248.286	229.529
Anden gæld		39.234	21.246
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		53.242	166.549
<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>		<b>1.658.341</b>	<b>852.792</b>
<b>Gældsforpligtelser</b>		<b>3.029.312</b>	<b>1.274.239</b>
<b>Passiver</b>		<b>2.503.312</b>	<b>1.116.363</b>
Eventualforpligtelser	6		

## Noter

	2015	2014	
<b>1. Personalemkostninger</b>			
Lønninger	780.364	370.440	
Pensioner	7.451	3.780	
Omkostninger til social sikring	10.363	132	
Andre personaleomkostninger	12.518	8.935	
	<u>810.696</u>	<u>383.287</u>	
<b>2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver</b>			
Andre anlæg	164.912	56.499	
Tab anlægsaktiver	246.872	7.115	
	<u>411.784</u>	<u>63.614</u>	
<b>3. Skat af årets resultat</b>			
Regulering hensættelse til udskudt skat	-98.214	-83.258	
	<u>-98.214</u>	<u>-83.258</u>	
<b>4. Overført resultat</b>			
Saldo primo	-307.876	0	
Stiftelsesomkostninger	0	-4.140	
Årets afgang	-368.124	-303.736	
Saldo ultimo	<u>-676.000</u>	<u>-307.876</u>	
<b>5. Langfristede gældsforpligtelser</b>			
	<b>Forfald efter 1 år</b>	<b>Forfald indenfor 1 år</b>	<b>Forfald efter 5 år</b>
Leasingforpligtelser	1.370.971	211.524	417.000
	<u>1.370.971</u>	<u>211.524</u>	<u>417.000</u>

**6. 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.