

Gøttrup Transport Thisted ApS

Kirkegårdsvej 7, st.th

7700 Thisted

CVR-nr. 35673113

Årsrapport for 2017

4. regnskabsår

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 5. juni 2018

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	13

Gøttrup Transport Thisted ApS

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	Gøttrup Transport Thisted ApS Kirkegårdsvej 7, st.th 7700 Thisted
Regnskabsår	1. januar 2017 - 31. december 2017
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 2017 - 31. december 2017 udviser et resultat på kr. -123.901, og selskabets balance pr. 31. december 2017 udviser en balancesum på kr. 4.844.281, og en egenkapital på kr. 339.594.

Årets resultat betragtes som utilfredsstillende.

Selskabet har modtaget tilskud fra moderselskab på t.kr. 1.100 i regnskabsåret og egenkapitalen er således reetableret.

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 2017 - 31. december 2017 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 2017 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar 2017 - 31. december 2017.

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 5. juni 2018

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 2017 - 31. december 2017 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 5. juni 2018

REVIKON

Registreret revisionsinteressentskab

CVR-nr. 15728000

Jens Damsgaard
Registreret revisor
mne16902

Anvendt regnskabspraksis

Regnskabsklasse

Årsrapporten for Gøttrup Transport Thisted ApS for 2017 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 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 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	1-8 år	7 - 43%

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).

Anvendt regnskabspraksis

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver, som er leasede og opfylder betingelserne for finansiel leasing, indregnes i balancen som aktiver.

Aktiverne måles ved første indregning i balancen til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelse. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod eller alternativt virksomhedens lånerente som diskonteringsfaktor. Finansielt leasede aktiver behandles herefter som virksomhedens øvrige anlægsaktiver.

Den kapitaliserede restleasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetid i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige leje aftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelser vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventuel forpligtelser.

Der foretages nedskrivningstest på materielle anlægsaktiver, såfremt der er indikationer for værdifald. Nedskrivningstesten foretages for hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Aktiverne nedskrives til det højeste af aktivets eller aktivgruppens kapitalværdi og nettosalgpris (genindvindingsværdi), såfremt denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Det svarer i al væsentlighed til nominel værdi, reduceret med nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter, aktiver

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

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 leasingydelse 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	2017 kr.	2016 kr.
Bruttofortjeneste/-tab		1.984.186	1.284.947
Personaleomkostninger	1	-1.565.636	-1.016.010
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver	2	<u>-467.463</u>	<u>-297.824</u>
Driftsresultat		-48.913	-28.887
Andre finansielle indtægter		-40	0
Finansielle omkostninger		<u>-111.968</u>	<u>-108.844</u>
Resultat før skat		-160.921	-137.731
Skat af årets resultat	3	<u>37.020</u>	<u>27.225</u>
Årets resultat		-123.901	-110.506
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		<u>-123.901</u>	<u>-110.506</u>
Resultatdisponering		-123.901	-110.506

Gøttrup Transport Thisted ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	4	3.511.266	1.584.454
Materielle anlægsaktiver		3.511.266	1.584.454
Andre tilgodehavender		74.000	0
Finansielle anlægsaktiver		74.000	0
Anlægsaktiver		3.585.266	1.584.454
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		896.618	565.479
Udskudte skatteaktiver		237.763	208.697
Andre tilgodehavender		8.957	23.132
Periodeafgrænsningsposter		74.909	11.999
Tilgodehavender		1.218.247	809.307
Likvide beholdninger		40.768	37.360
Omsætningsaktiver		1.259.015	846.667
Aktiver		4.844.281	2.431.121

Gøttrup Transport Thisted ApS

Balance 31. december 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		150.000	150.000
Overført resultat	5	189.594	-786.506
Egenkapital		339.594	-636.506
Leasingforpligtelser		2.351.585	1.143.683
Langfristede gældsforpligtelser	6	2.351.585	1.143.683
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser		793.328	227.288
Leverandører af varer og tjenesteydelser		391.967	181.300
Gæld til tilknyttede virksomheder		320.774	1.379.984
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		428.656	38.427
Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse		218.377	96.945
Kortfristede gældsforpligtelser		2.153.102	1.923.944
Gældsforpligtelser		4.504.687	3.067.627
Passiver		4.844.281	2.431.121
Eventualforpligtelser	7		

Noter

	2017	2016	
1. Personalemkostninger			
Lønninger	1.502.769	988.920	
Pensioner	28.393	10.239	
Andre omkostninger til social sikring	10.645	9.159	
Andre personaleomkostninger	23.829	7.692	
	<u>1.565.636</u>	<u>1.016.010</u>	
Gennemsnitligt antal beskæftigede	<u>3</u>	<u>3</u>	
2. Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver			
Andre anlæg	467.463	297.824	
Tab anlægsaktiver	0	0	
	<u>467.463</u>	<u>297.824</u>	
3. Skat af årets resultat			
Regulering hensættelse til udskudt skat	-37.020	-27.225	
	<u>-37.020</u>	<u>-27.225</u>	
4. Andre anlæg, driftsmateriel og inventar			
Kostpris primo	2.052.523	2.052.523	
Tilgang i årets løb, herunder forbedringer	2.394.275	0	
Kostpris ultimo	<u>4.446.798</u>	<u>2.052.523</u>	
Af- og nedskrivninger primo	-468.069	-170.245	
Årets afskrivninger	-467.463	-297.824	
Af- og nedskrivninger ultimo	<u>-935.532</u>	<u>-468.069</u>	
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>3.511.266</u>	<u>1.584.454</u>	
Regnskabsmæssig værdi af indregnede aktiver, der ikke ejes af virksomheden	3.480.641	1.584.454	
5. Overført resultat			
Saldo primo	-786.505	-676.000	
Årets afgang	-123.901	-110.506	
Tilskud	1.100.000	0	
Saldo ultimo	<u>189.594</u>	<u>-786.506</u>	
6. Langfristede gældsforpligtelser			
	Forfald efter 1 år	Forfald indenfor 1 år	Forfald efter 5 år
Leasingforpligtelser	2.351.585	793.328	229.000
	<u>2.351.585</u>	<u>793.328</u>	<u>229.000</u>

Noter

2017

2016

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.