



Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab

Skipperhuset

Hansborggade 30
6100 Haderslev

T 7452 0152

F 7452 7454

E haderslev@revisor.dk

W www.revisor.dk

CVR nr. 13 97 62 95

FSR - danske revisorer

Preben Jørgensen Christiansfeld A/S

Industrivej 26
6070 Christiansfeld

Årsrapport for perioden
20. februar 2017 til 30. juni 2018
(1. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære generalforsamling den 1. november 2018



Gitte Thrysoe Carstensen
dirigent

CVR-nr. 38 43 07 26

*Aabenraa
Haderslev
Padborg
Ribe
Sønderborg
Tønder*

Tal med os

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	4
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse 20. februar 2017 - 30. juni 2018	14
Balance pr. 30. juni 2018	15
Noter til årsrapporten	17

Ledespåtegning

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 20. februar 2017 - 30. juni 2018 for Preben Jørgensen Christiansfeld A/S.

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 resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. februar 2017 - 30. juni 2018.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Christiansfeld, den 1. november 2018

Direktion



Gitte Thrysoe Carstensen
direktør

Bestyrelse



Søren Hansen Carstensen
formand



Gitte Thrysoe Carstensen



Jan Drøhse

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til kapitalejeren i Preben Jørgensen Christiansfeld A/S

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Preben Jørgensen Christiansfeld A/S for regnskabsåret 20. februar 2017 - 30. juni 2018, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 20. februar 2017 - 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af selskabet i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere selskabets evne til at fortsætte driften, at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant, samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere selskabet, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugere træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af selskabets interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om selskabets evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at selskabet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.



Den uafhængige revisors revisionspåtegning

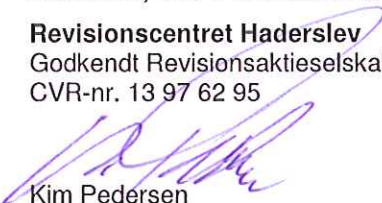
I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Haderslev, den 1. november 2018

Revisionscentret Haderslev
Godkendt Revisionsaktieselskab
CVR-nr. 13 97 62 95



Kim Pedersen
Registreret revisor, HD
MNE-nr. mne12488



Selskabsoplysninger

Selskabet	Preben Jørgensen Christiansfeld A/S Industrivej 26 6070 Christiansfeld
	CVR-nr.: 38 43 07 26
	Regnskabsperiode: 20. februar 2017 - 30. juni 2018
	Hjemsted: Christiansfeld
Bestyrelse	Søren Hansen Carstensen, formand Gitte Thrysoe Carstensen Jan Drøhse
Direktion	Gitte Thrysoe Carstensen, direktør
Revision	Revisionscentret Haderslev Godkendt Revisionsaktieselskab Hansborggade 30 6100 Haderslev

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive vognmands- og transportvirksomhed samt dermed beslægtet virksomhed.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2017/18 udviser et overskud på kr. 18.008, og selskabets balance pr. 30. juni 2018 udviser en egenkapital på kr. 518.008.

Det er selskabets første regnskabsår, som har været præget af, at det er et opstartsår. Det vurderes således at årets resultat er påvirket af opstarts- og ekstraomkostninger i størrelsesordenen kr. 566.000. Når der henses hertil, er det ledelsen opfattelse at resultatet af årets aktiviteter anses som tilfredsstillende.

Som tidligere nævnt er det selskabets første regnskabsår, hvorfor der ikke er sammenligningstal.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Preben Jørgensen Christiansfeld A/S for 2017/18 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Årsrapporten for 2017/18 er aflagt i kr.

Der er ingen sammenligningstal, idet 2017/18 er selskabets første regnskabsperiode. Første regnskabsår omfatter 16 måneder.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. Herudover indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

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 eventuelle afdrag samt tillæg/fradrag af den akkumulerede amortisering af forskellen mellem kostpris og nominelt beløb.

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

Resultatopgørelsen

Bruttofortjeneste

Selskabet anvender bestemmelsen i årsregnskabslovens § 32, hvorefter selskabets omsætning ikke er oplyst.

Bruttoresultat er et sammendrag af nettoomsætning samt andre driftsindtægter med fradrag af direkte omkostninger og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Indtægter ved salg af varer og ydelser, indregnes i resultatopgørelsen, når levering og risikoovergang til køber har fundet sted, og hvis indtægten kan opgøres pålideligt og forventes modtaget.

Anvendt regnskabspraksis

Direkteomkostninger

Direkte omkostninger indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

Andre eksterne omkostninger

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

Personaleomkostninger

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inklusive feriepenge og pensioner samt andre omkostninger til social sikring m.v. til selskabets medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af materielle anlægsaktiver.

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 samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle selskabsskat og ændring i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til poster direkte i egenkapitalen.

Balancen

Immaterielle anlægsaktiver

Goodwill

Erhvervet goodwill måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Goodwill afskrives over den vurderede økonomiske levetid, der fastlægges på baggrund af ledelsens erfaringer inden for de enkelte forretningsområder. Goodwill afskrives lineært over afskrivningsperioden, der udgør 10 år.

Materielle anlægsaktiver

Produktionsanlæg og maskiner samt andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdier:

	Brugstid	Restværdi
Finansielt leasede aktiver	1-5 år	2.258 t.kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-5 år	496 t.kr.
Indretning af lejede lokaler	10 år	0 t.kr.

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.500 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved salg af materielle anlægsaktiver indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing), indregnes i balancen som aktiver. Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til laveste værdi af dagsværdi af det leasede aktiv og nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregning af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rente 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 lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Depositum

Deposita medtages til kostpris.

Værdiforringelse af anlægsaktiver

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver samt kapitalandele i dattervirksomheder og associerede virksomheder vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe af aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Anvendt regnskabspraksis

Genindvindingsværdi er den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelse af aktivet eller aktivgruppen og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet eller aktivgruppen efter endt brugstid.

Varebeholdninger

Varebeholdninger måles til kostpris efter FIFO-metoden. Er nettorealiseringsværdien lavere end kostprisen, nedskrives til denne lavere værdi.

Kostpris for handelsvarer samt råvarer og hjælpematerialer omfatter anskaffelsespris med tillæg af hjemtagelsesomkostninger.

Nettorealiseringsværdien for varebeholdninger opgøres som salgspris med fradrag af færdiggørelsesomkostninger og omkostninger, der afholdes for at effektuere salget. Værdien fastsættes under hensyntagen til varebeholdningens omsættelighed, ukurans og forventet udvikling i salgspris.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

Der foretages nedskrivning til imødegåelse af tab, hvor der vurderes at være indtruffet en objektiv indikation på, at et tilgodehavende eller en portefølje af tilgodehavender er værdiforringet. Hvis der foreligger en objektiv indikation på, at et individuelt tilgodehavende er værdiforringet, foretages nedskrivning på individuelt niveau.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter, indregnet under omsætningsaktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Likvider

Likvider omfatter likvide beholdninger i pengeinstitutter mv.

Egenkapital

Udbytte

Foreslået udbytte vises som en særskilt post under egenkapitalen. Udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen.

Selskabsskat 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.

Anvendt regnskabspraksis

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort 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 nettorealisationsværdi.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser i de respektive lande, der med balance-dagens 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 bortset fra poster, der føres direkte på egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser, som omfatter gæld til leverandører, tilknyttede virksomheder samt anden gæld, måles til amortiseret kostpris, hvilket sædvanligvis svarer til nominal værdi.

Særlige poster

Særlige poster omfatter poster hvor størrelsen og arten af indtægts- eller omkostningsposter, anses for særlige på grund af deres størrelse eller art.

Resultatopgørelse 20. februar 2017 - 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/2018</u> kr.
Bruttofortjeneste		22.077.008
Personaleomkostninger	1	<u>-19.004.292</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		3.072.716
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	2	<u>-2.541.279</u>
Resultat før finansielle poster		531.437
Finansielle omkostninger		<u>-464.315</u>
Resultat før skat		67.122
Skat af årets resultat	3	<u>-49.114</u>
Årets resultat		<u>18.008</u>
Overført resultat		<u>18.008</u>
		<u>18.008</u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
Aktiver		
Goodwill		<u>372.092</u>
Immaterielle anlægsaktiver	4	<u>372.092</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		1.108.362
Finansielt leasede aktiver		6.622.477
Indretning af lejede lokaler		<u>191.756</u>
Materielle anlægsaktiver	5	<u>7.922.595</u>
Deposita		<u>143.640</u>
Finansielle anlægsaktiver		<u>143.640</u>
Anlægsaktiver i alt		<u>8.438.327</u>
Råvarer og hjælpematerialer		<u>50.000</u>
Varebeholdninger		<u>50.000</u>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		2.254.638
Andre tilgodehavender		8.864
Periodeafgrænsningsposter		<u>403.113</u>
Tilgodehavender		<u>2.666.615</u>
Likvide beholdninger		<u>1.061.079</u>
Omsætningsaktiver i alt		<u>3.777.694</u>
Aktiver i alt		<u><u>12.216.021</u></u>

Balance pr. 30. juni 2018

	<u>Note</u>	<u>2017/18</u> kr.
Passiver		
Virksomhedskapital		500.000
Overført resultat		18.008
Egenkapital	6	<u>518.008</u>
Hensættelse til udskudt skat	7	49.114
Hensatte forpligtelser i alt		<u>49.114</u>
Ansvarlig lånekapital		511.250
Leasingforpligtelser		3.634.978
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>4.146.228</u>
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	8	2.569.805
Leverandører af varer og tjenesteydelser		1.756.306
Anden gæld		3.176.560
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>7.502.671</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>11.648.899</u>
Passiver i alt		<u><u>12.216.021</u></u>
Leje- og leasingforpligtelser	9	
Eventualposter mv.	10	
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	11	
Særlige poster	12	

Noter

	<u>2017/2018</u>
	<small>kr.</small>
1 Personaleomkostninger	
Lønninger	15.929.516
Pensioner	1.872.705
Andre omkostninger til social sikring	444.033
Andre personaleomkostninger	758.038
	<u>19.004.292</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>28</u>
2 Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver	
Afskrivninger immaterielle anlægsaktiver	53.156
Afskrivninger materielle anlægsaktiver	2.488.123
	<u>2.541.279</u>
3 Skat af årets resultat	
Årets udskudte skat	49.114
	<u>49.114</u>
4 Immaterielle anlægsaktiver	
	<u>Goodwill</u>
Kostpris 20. februar 2017	0
Tilgang i årets løb	425.248
Kostpris 30. juni 2018	<u>425.248</u>
Opskrivninger 30. juni 2018	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 20. februar 2017	0
Årets nedskrivninger	53.156
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>53.156</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>372.092</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	Finansielt leasede aktiver	Indretning af le- jede lokaler
Kostpris 20. februar 2017	0	0	0
Tilgang i årets løb	1.431.992	8.992.025	194.201
Afgang i årets løb	-105.000	-247.275	0
Kostpris 30. juni 2018	<u>1.326.992</u>	<u>8.744.750</u>	<u>194.201</u>
Opskrivninger 20. februar 2017	0	0	0
Opskrivninger 30. juni 2018	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Af- og nedskrivninger 20. februar 2017	0	0	0
Årets afskrivninger	241.130	2.244.548	2.445
Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver	-22.500	-122.275	0
Af- og nedskrivninger 30. juni 2018	<u>218.630</u>	<u>2.122.273</u>	<u>2.445</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni 2018	<u>1.108.362</u>	<u>6.622.477</u>	<u>191.756</u>

6 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
Egenkapital 20. februar 2017	500.000	0	500.000
Årets resultat	0	18.008	18.008
Egenkapital 30. juni 2018	<u>500.000</u>	<u>18.008</u>	<u>518.008</u>

Noter

	<u>2017/18</u>
	kr.
7 Hensættelse til udskudt skat	
Hensat i året	<u>49.114</u>
Hensættelse til udskudt skat 30. juni 2018	<u><u>49.114</u></u>

8 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld <u>20. februar 2017</u>	Gæld <u>30. juni 2018</u>	Afdrag <u>næste år</u>	Restgæld <u>efter 5 år</u>
Ansvarlig lånekapital	0	511.250	0	511.250
Leasingforpligtelser	<u>0</u>	<u>6.204.783</u>	<u>2.569.805</u>	<u>0</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>6.716.033</u></u>	<u><u>2.569.805</u></u>	<u><u>511.250</u></u>

Ansvarlig lånekapital:

Lånet er ydet således at kreditor anerkender at stå tilbage for debitors øvrige kreditorer i selskabet. Den til en hver tid værende restgæld forrentes med en årlig rente på 5 %, der erlægges en gang året hver den 1. marts.

Lånet er afdragsfrit i 2 år fra 1 marts 2017. Derefter afdrages lånet med et beløb der fastsættes i forbindelse med udarbejdelse af årsregnskabet. Det er aftalt, at afdragsbetalingerne ikke må overstige hvad der er forsvarlig under hensyn til debitors økonomiske situation.

9 Leje- og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået lejekontrakter vedrørende:

Leje af lokaler.

Lejekontrakten er uopsigelig fra lejers side frem til 31.12.2018, og fra udlejers side frem til 31.12.2021. Den månedlige leje udgør t. kr. 11.

Leje af inventar:

Lejekontrakt vedrørende scania lastbil, lejekontrakten er uopsigelig frem til 31.12.2018, den månedlige leje er t.kr 18, restforpligtelse pr. 30.06.18 t. kr. 24.

Lejekontrakt vedrørende kopimaskine lejekontrakten er uopsigelig frem til 1.4.2020, den månedlige husleje er t.kr 0,6, restforpligtelsen pr. 30.06.2018 udgør t.kr. 23.

Noter

10 Eventualposter mv.

Selskabet er sambeskattet med moderselskabet GTC Holding ApS (Administrationselskab) og hæfter solidarisk med øvrige sambeskattede selskaber for betaling af selskabsskat for indkomståret 2018 og frem samt for kildeskat på udbytter, renter og royalties, som forfalder til betaling 20. februar 2017 eller senere.

Andre eventualforpligtelser

Pr. 30.06.2018 har selskabet gennem pengeinstitut stillet betalingsgaranti for t. kr . 130.

11 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Til sikkerhed for bankgæld har selskabet givet pant i nuværende og fremtidige simple fordringer/varedebitorer efter reglerne om virksomhedspant (flydende pant) maksimeret til t.kr. 500. Den bogførte værdi af aktiver omfattet af virksomhedspantet udgør pr. 30/6 2018 t.kr. 2.687.

12 Særlige poster

Det er selskabets første regnskabsår, som har været præget af, at det er et opstartsår. Det vurderes således at årets resultat er påvirket af opstarts- og ekstraomkostninger i størrelsesordenen kr. 566.000.

Når der henses hertil, er det ledelsen opfattelse at resultatet af årets aktiviteter anses som tilfredsstillende.