

Gyde Thomsen ApS

**Rydagervej 9
2620 Albertslund
CVR-nr. 32 35 60 52**

**Årsrapport for 2016/17
(7. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 23. September 2017

Jan Pedersen
dirigent

Indholdsfortegnelse

	Side
Påtegninger	
Ledespåtegning	2
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	3
Ledelsesberetning	
Selskabsoplysninger	4
Ledelsesberetning	5
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	6
Resultatopgørelse 1. juli 2016 - 30. juni 2017	10
Balance pr. 30. juni 2017	11
Noter til årsrapporten	13

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Gyde Thomsen ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Albertslund, den 8. september 2017

Direktion

Christoffer Korsbakke Mortensen
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ledelsen i Gyde Thomsen ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Gyde Thomsen ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden 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 vor faglige ekspertise til at assistere virksomheden 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 opstillingen af årsregnskabet, er virksomhedens 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, virksomheden 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.

København, den 8. september 2017

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 29 16 85 04

Ulrik Dyreby Kock
statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Gyde Thomsen ApS
Rydagervej 9
2620 Albertslund

Telefon: 44944125
Hjemmeside: www.gt-transportbaner.dk

CVR-nr.: 32 35 60 52
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Albertslund

Direktion

Christoffer Korsbakke Mortensen, direktør

Revisor

TT Revision
statsautoriseret revisionsaktieselskab
Vester Voldgade 107
1552 København V

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at udøve virksomhed med handel og industri samt aktiviteter i tilknytning hertil.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er ikke forekommet usikkerhed ved indregning og måling i årsrapporten.

Usædvanlige forhold

Selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2017 samt resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 2016/17 er ikke påvirket af usædvanlige forhold.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 742.440, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 1.332.907.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Gyde Thomsen ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2016/17 er aflagt i kr.

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.

Bruttofortjeneste er et sammendrag af nettoomsætning, ændring i lagre af færdigvarer og varer under fremstilling samt andre driftsindtægter med fradrag af omkostninger til råvarer og hjælpematerialer og andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen måles til dagsværdien af det aftalte vederlag ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i omsætningen.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

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

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger 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 fratrasket modtagne godtgørelser fra offentlige myndigheder.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og 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, amortisering af realkreditlån samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen mv.

Skat af årets resultat

Virksomheden er omfattet af de danske regler om tvungen sambeskatning.

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

Materielle anlægsaktiver

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. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Renteomkostninger på lån optaget direkte til finansiering af fremstilling af materielle anlægsaktiver indregnes i kostprisen over fremstillingsperioden. Alle indirekte henførbare låneomkostninger indregnes i resultatopgørelsen.

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

	Brugstid	Restværdi
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5 år	0 %

Aktiver med en kostpris på under kr. 13.200 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Andre værdipapirer og kapitalandele, anlægsaktiver

Andre værdipapirer består af deposita.

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.

Kostpris for fremstillede færdigvarer samt varer under fremstilling omfatter kostpris for råvarer, hjælpematerialer, direkte løn og indirekte produktionsomkostninger.

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.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Anvendt regnskabspraksis

Når salgsværdien på et enkelt igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealiseringsværdien, hvis denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

Periodeafgrænsningsposter

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

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsметode 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.

Gældsforpligtelser

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

Resultatopgørelse
1. juli 2016 - 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
Bruttofortjeneste		3.690.018	2.668.538
Personaleomkostninger	1	<u>-2.747.002</u>	<u>-2.339.757</u>
Resultat før af- og nedskrivninger		943.016	328.781
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		<u>-14.669</u>	<u>-34.565</u>
Resultat før finansielle poster		928.347	294.216
Finansielle indtægter	2	21.982	9.205
Finansielle omkostninger	3	<u>-363</u>	<u>-3.141</u>
Resultat før skat		949.966	300.280
Skat af årets resultat	4	<u>-207.526</u>	<u>-66.330</u>
Årets resultat		<u>742.440</u>	<u>233.950</u>
 Foreslået udbytte		700.000	0
Overført resultat		<u>42.440</u>	<u>233.950</u>
		<u>742.440</u>	<u>233.950</u>

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		12.809	11.478
Materielle anlægsaktiver	5	12.809	11.478
Deposita		40.889	40.889
Finansielle anlægsaktiver		40.889	40.889
Anlægsaktiver i alt		53.698	52.367
Råvarer og hjælpematerialer		215.257	181.938
Varebeholdninger		215.257	181.938
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		353.194	701.484
Igangværende arbejder for fremmed regning		449.789	551.575
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		955.375	0
Andre tilgodehavender		4.500	0
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	6	21.528	47.962
Periodeafgrænsningsposter		31.000	58.735
Tilgodehavender		1.815.386	1.359.756
Likvide beholdninger		497.356	133.508
Omsætningsaktiver i alt		2.527.999	1.675.202
Aktiver i alt		2.581.697	1.727.569

Balance pr. 30. juni 2017

	<u>Note</u>	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80.000
Overført resultat		552.907	510.467
Foreslået udbytte for regnskabsåret		<u>700.000</u>	<u>0</u>
Egenkapital	7	<u>1.332.907</u>	<u>590.467</u>
Selskabsskat		<u>207.526</u>	<u>64.416</u>
Langfristede gældsforpligtelser	8	<u>207.526</u>	<u>64.416</u>
Leverandører af varer og tjenesteydelser		223.282	369.526
Selskabsskat		141.865	77.449
Anden gæld		656.117	616.711
Periodeafgrænsningsposter		<u>20.000</u>	<u>9.000</u>
Kortfristede gældsforpligtelser		<u>1.041.264</u>	<u>1.072.686</u>
Gældsforpligtelser i alt		<u>1.248.790</u>	<u>1.137.102</u>
Passiver i alt		<u>2.581.697</u>	<u>1.727.569</u>
Eventualposter m.v.	9		

Noter

	<u>2016/2017</u>	<u>2015/2016</u>
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	2.459.888	2.096.347
Pensioner	206.084	187.915
Andre omkostninger til social sikring	56.666	53.671
Andre personaleomkostninger	<u>24.364</u>	<u>1.824</u>
	<u>2.747.002</u>	<u>2.339.757</u>
 Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	 <u>8</u>	 <u>6</u>
 Ifølge årsregnskabslovens § 98 B stk. 3 er vederlaget til direktionen udeladt.		
2 Finansielle indtægter		
Renteindtægter fra tilknyttede virksomheder	18.500	0
Andre finansielle indtægter	<u>3.482</u>	<u>9.205</u>
	<u>21.982</u>	<u>9.205</u>
3 Finansielle omkostninger		
Andre finansielle omkostninger	<u>363</u>	<u>3.141</u>
	<u>363</u>	<u>3.141</u>
4 Skat af årets resultat		
Årets aktuelle skat	<u>207.526</u>	<u>66.330</u>
	<u>207.526</u>	<u>66.330</u>

Noter

5 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
Kostpris primo	242.633
Tilgang i årets løb	16.000
Kostpris ultimo	258.633
Af- og nedskrivninger primo	231.155
Årets afskrivninger	14.669
Af- og nedskrivninger ultimo	245.824
Regnskabsmæssig værdi ultimo	12.809

6 Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse

	2016/17	2015/16
Tilgodehavender hos virksomhedsdeltagere og ledelse	21.528	47.962

Tilgodehavender hos medlemmer af ledelsen

Repræsentantskab

Udestående gæld	21.528	47.962
Lån tilbagebetalt i året	26.434	98.866
Rentefod (%)	10,20%	10,20%

Noter

7 Egenkapital

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	Foreslået udbyt- te for regn- skabsåret	I alt
Egenkapital primo	80.000	510.467	0	590.467
Årets resultat	0	742.440	0	742.440
Foreslået udbytte	0	-700.000	700.000	0
Egenkapital ultimo	80.000	552.907	700.000	1.332.907

Der har ikke været ændringer i selskabskapitalen i de seneste 5 år.

8 Langfristede gældsforpligtelser

	2016/17	2015/16
Selskabsskat		
Mellem 1 og 5 år	207.526	64.416
Langfristet del	207.526	64.416
Øvrig kortfristet skattegæld	141.865	77.449
Kortfristet del	141.865	77.449
	349.391	141.865

9 Eventualposter m.v.

Selskabet har indgået operationelle leje- og leasingaftaler for følgende beløb

Restløbetid i 27 mdr. med en gennemsnitlig ydelse på tkr. 4, i alt t.kr 104.

Selskabet er sambeskattet med Gyde Thomsen Holding ApS og hæfter i den forbindelse for eventuelle skattekrav.