

Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS

Astrupvej 38, 5000 Odense C

CVR-nr. 18 25 51 46

Årsrapport for perioden
1. juli 2016 til 30. juni 2017

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 22/11 2017



Karina Hemmingsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Egenkapitalopgørelse	8
Noter til årsrapporten	9
Anvendt regnskabspraksis	12

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 for Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten 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.

Årsregnskabet er ikke revideret. Ledelsen erklærer, at betingelserne herfor er opfyldt.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Odense, den 17. november 2017

Direktion

Karina Hemmingsen



Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til kapitalejeren i Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS for regnskabsåret 1. juli 2016 - 30. juni 2017 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som virksomheden har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, egenkapitalopgørelse, noter og anvendt regnskabspraksis.

Vi har udført opgaven i overensstemmelse med ISRS 4410, Opgaver om opstilling af finansielle oplysninger.

Vi har anvendt vores 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 revisorerets 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.

Odense, den 17. november 2017

Baker Tilly Denmark

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 35 25 76 91



Ole Schmidt

Registreret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS
Astrupvej 38
5000 Odense C

CVR-nr.: 18 25 51 46
Regnskabsperiode: 1. juli 2016 - 30. juni 2017
Hjemsted: Odense

Direktion Karina Hemmingsen

Revisor Baker Tilly Denmark
Godkendt Revisionspartnerselskab
Hjallesevej 126
5230 Odense M

Ledelsesberetning

Selskabets væsentligste aktiviteter

Selskabets formål er at drive virksomhed med administration, transport, handel og anden hermed beslægtet virksomhed.

Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i balancen indregnet et udskudt skatteaktiv på t.kr. 45. Skatteaktivets værdi er betinget af, at et fremførbart skattemæssigt underskud kan anvendes. Det er ledelsens opfattelse, at underskuddet vil kunne anvendes inden for de næste 3-5 år.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets resultatopgørelse for 2016/17 udviser et overskud på kr. 1.811, og selskabets balance pr. 30. juni 2017 udviser en egenkapital på kr. 35.881.

Regnskabsåret har i lighed med sidste år været plaget af sygdom blandt selskabets personale og generel øget konkurrence i branchen. Årets udvikling og resultat anses på baggrund heraf som værende tilfredsstillende. Selskabet har fortsat tabt mere end halvdelen af selskabskapitalen, men ledelsen forventer, at resultaterne vil forbedres over de kommende år, hvorved selskabskapitalen kan reetableres.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

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

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Bruttofortjeneste		1.103.251	1.235
Personaleomkostninger	1	-1.031.105	-1.160
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		72.146	75
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-33.998	-30
Resultat før finansielle poster		38.148	45
Finansielle omkostninger		-35.837	-28
Resultat før skat		2.311	17
Skat af årets resultat	2	-500	-4
Årets resultat		1.811	13
Forslag til resultatdisponering			
Overført resultat		1.811	13
		1.811	13

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		144.253	179
Materielle anlægsaktiver	3	144.253	179
Deposita		12.000	12
Finansielle anlægsaktiver		12.000	12
Anlægsaktiver i alt		156.253	191
Råvarer og hjælpematerialer		47.500	14
Varebeholdninger		47.500	14
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		270.392	200
Andre tilgodehavender		35.600	21
Udskudt skatteaktiv		44.500	45
Periodeafgrænsningsposter		5.600	6
Tilgodehavender		356.092	272
Likvide beholdninger		9.677	16
Omsætningsaktiver i alt		413.269	302
Aktiver i alt		569.522	493

Balance 30. juni

	Note	2016/17 kr.	2015/16 t.kr.
Passiver			
Virksomhedskapital		80.000	80
Overført resultat		-44.119	-46
Egenkapital		35.881	34
Andre kreditinstitutter		64.406	89
Langfristede gældsforpligtelser	4	64.406	89
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	4	25.000	25
Kreditinstitutter		12.605	30
Leverandører af varer og tjenesteydelser		45.582	31
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		13.452	18
Anden gæld		372.596	266
Kortfristede gældsforpligtelser		469.235	370
Gældsforpligtelser i alt		533.641	459
Passiver i alt		569.522	493
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	5		
Usikkerhed ved indregning og måling	6		
Leje og leasingforpligtelser	7		

Egenkapitalopgørelse

	Virksomheds- kapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	80.000	-45.930	34.070
Årets resultat	0	1.811	1.811
Egenkapital 30. juni	80.000	-44.119	35.881

Noter til årsrapporten

	<u>2016/17</u>	<u>2015/16</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	820.293	989
Pensioner	108.263	39
Andre omkostninger til social sikring	32.311	34
Andre personaleomkostninger	70.238	98
	<u>1.031.105</u>	<u>1.160</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>500</u>	<u>4</u>
	<u>500</u>	<u>4</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar kr.
Kostpris 1. juli	617.224
Kostpris 30. juni	617.224
Af- og nedskrivninger 1. juli	438.973
Årets afskrivninger	33.998
Af- og nedskrivninger 30. juni	472.971
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	144.253

4 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli kr.	Gæld 30. juni kr.	Afdrag næste år kr.	Restgæld efter 5 år kr.
Andre kreditinstitutter	113.510	89.406	25.000	0
	113.510	89.406	25.000	0

5 Usikkerhed om fortsat drift (going concern)

Selskabets ledelse forventer at forbedre indtjeningen i de kommende år, hvorved selskabets kapital kan reetableres. Der henvises i øvrigt til ledelsesberetningen.

6 Usikkerhed ved indregning og måling

Der er i balancen indregnet et udskudt skatteaktiv på t.kr. 45. Skatteaktivets værdi er betinget af, at et fremførbart skattemæssigt underskud kan anvendes. Det er ledelsens opfattelse, at underskuddet vil kunne anvendes inden for de næste 3-5 år.

Noter til årsrapporten

7 Leje og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler. Selskabet har 3 måneders opsigelse og forpligtelsen udgør t.kr. 17 pr. 30. juni 2017.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS for 2016/17 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B med tilvalg fra højere klasser.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

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.

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, 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.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og -omkostninger 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 posteringer direkte i egenkapitalen.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger.

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

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

	Brugstid
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3-10 år
Tilgodehavender	

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris.

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.

Gældsforpligtelser

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