

Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS

Astrupvej 38, 5000 Odense C

CVR-nr. 18 25 51 46

**Årsrapport for perioden
1. juli 2015 til 30. juni 2016**

Opstillet uden revision eller review

Årsrapporten er fremlagt og
godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den 30/11 2016

Karina Hemmingsen
Dirigent

Indholdsfortegnelse

Side

Påtegninger

Ledelsespåtegning	1
Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab	2

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger	3
Ledelsesberetning	4

Årsregnskab

Resultatopgørelse 1. juli - 30. juni	5
Balance 30. juni	6
Noter til årsrapporten	8
Anvendt regnskabspraksis	11

Ledelsespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016 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 2016 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 - 30. juni 2016.

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 23. november 2016

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 2015 - 30. juni 2016 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som ledelsen har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter resultatopgørelse, balance, 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 ledelsen med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisors Etiske 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 ledelsens 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, ledelsen 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 23. november 2016

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
Regnskabsår: 1. juli - 30. juni
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 2015/16 udviser et overskud på kr. 12.791, og selskabets balance pr. 30. juni 2015 udviser en egenkapital på kr. 34.070.

Regnskabsåret har været plaget af sygdom blandt selskabets personale og 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	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Bruttofortjeneste		1.233.434	1.027
Personaleomkostninger	1	-1.159.182	-933
Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA)		74.252	94
Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver		-29.736	-6
Resultat af ordinær drift før dagsværdireguleringer		44.516	88
Resultat før finansielle poster		44.516	88
Finansielle omkostninger		-27.725	-32
Resultat før skat		16.791	56
Skat af årets resultat	2	-4.000	-15
Årets resultat		12.791	41
Overført resultat		12.791	41
		12.791	41

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Aktiver			
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		178.251	155
Materielle anlægsaktiver	3	178.251	155
Deposita		12.000	12
Finansielle anlægsaktiver		12.000	12
Anlægsaktiver i alt		190.251	167
Råvarer og hjælpematerialer		14.146	14
Varebeholdninger		14.146	14
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		200.322	130
Igangværende arbejder for fremmed regning		0	72
Andre tilgodehavender		21.250	0
Udskudt skatteaktiv		45.000	49
Periodeafgrænsningsposter		5.600	0
Tilgodehavender		272.172	251
Likvide beholdninger		16.198	52
Omsætningsaktiver i alt		302.516	317
Aktiver i alt		492.767	484

Balance 30. juni

	Note	2015/16 kr.	2014/15 t.kr.
Passiver			
Selskabskapital		80.000	80
Overført resultat		-45.930	-59
Egenkapital	4	34.070	21
Andre kreditinstitutter		88.510	102
Langfristede gældsforpligtelser	5	88.510	102
Kortfristet del af langfristede gældsforpligtelser	5	25.000	33
Kreditinstitutter		30.128	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		30.997	37
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		17.777	13
Anden gæld		266.285	277
Periodeafgrænsningsposter		0	1
Kortfristede gældsforpligtelser		370.187	361
Gældsforpligtelser i alt		458.697	463
Passiver i alt		492.767	484
Usikkerhed om fortsat drift (going concern)	6		
Usikkerhed ved indregning og måling	7		
Leje og leasingforpligtelser	8		

Noter til årsrapporten

	<u>2015/16</u>	<u>2014/15</u>
	kr.	t.kr.
1 Personaleomkostninger		
Lønninger	989.062	805
Pensioner	39.000	39
Andre omkostninger til social sikring	33.823	28
Andre personaleomkostninger	<u>97.297</u>	<u>61</u>
	<u>1.159.182</u>	<u>933</u>
Gennemsnitligt antal beskæftigede medarbejdere	<u>4</u>	<u>4</u>
2 Skat af årets resultat		
Årets udskudte skat	<u>4.000</u>	<u>15</u>
	<u>4.000</u>	<u>15</u>

Noter til årsrapporten

3 Materielle anlægsaktiver

	Andre anlæg, driftsmateriel og inventar
	kr.
Kostpris 1. juli	563.554
Tilgang i årets løb	53.670
Kostpris 30. juni	<u>617.224</u>
Af- og nedskrivninger 1. juli	409.237
Årets afskrivninger	<u>29.736</u>
Af- og nedskrivninger 30. juni	<u>438.973</u>
Regnskabsmæssig værdi 30. juni	<u><u>178.251</u></u>

4 Egenkapital

	Selskabskapital	Overført resultat	I alt
	kr.	kr.	kr.
Egenkapital 1. juli	80.000	-58.721	21.279
Årets resultat	0	12.791	12.791
Egenkapital 30. juni	<u><u>80.000</u></u>	<u><u>-45.930</u></u>	<u><u>34.070</u></u>

Noter til årsrapporten

5 Langfristede gældsforpligtelser

	Gæld 1. juli <hr/> kr.	Gæld 30. juni <hr/> kr.	Afdrag næste år <hr/> kr.	Restgæld efter 5 år <hr/> kr.
Banker	134.795	0	25.000	0
Andre kreditinstitutter	135	113.510	0	0
	<hr/> 134.930 <hr/>	<hr/> 113.510 <hr/>	<hr/> 25.000 <hr/>	<hr/> 0 <hr/>

6 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.

7 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.

8 Leje og leasingforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leje af lokaler. Selskabet har 3 måneders opsigelse og forpligtelsen udgør T.DKK 17 pr. 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Sct. Hans Flytteforretning & Pianotransporten ApS for 2015/16 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

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.

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.

Anvendt regnskabspraksis

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.

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 og restværdier:

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

Anvendt regnskabspraksis

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.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode 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.

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

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