

P.C. ØSTERGAARDS FLYTTEFORRETNING ApS

Fåborgvej 8-14
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. juni 2015 - 31. maj 2016

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

31/10/2016

Henrik Jørgensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden P.C. ØSTERGAARDS FLYTTEFORRETNING ApS
Fåborgvej 8-14
9220 Aalborg Øst

Telefonnummer: 98181900
e-mailadresse: post@pc-oestergaard.dk
CVR-nr: 25858905
Regnskabsår: 01/06/2015 - 31/05/2016

Bankforbindelse Jutlander Bank A/S
9600 Aars

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016 for P. C. Østergaards Flytteforretning ApS.

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er min opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. maj 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2015 - 31. maj 2016.

Det er endvidere min opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Selskabet opfylder fortsat de betingelser som gælder for at kunne fravælge revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 31/10/2016

Direktion

Henrik Leonhard Jørgensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af flytteforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitetsniveau har været en del lavere i indeværende år, men reduktion i primært personaleomkostninger og afskrivninger har medført en tilfredsstillende indtjening på et forventet lavere niveau.

Årets resultat anses for tilfredsstillende under de givne markedsvilkår.

Begivenheder efter regnskabsafslutning

Der er efter regnskabsårets afslutning ikke indtrådt begivenheder, som væsentligt vil kunne påvirke selskabets finansielle stilling. Der forventes en fortsat lavere aktivitet og et lavere resultat for det kommende år.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B.

Generelt

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 selskabet som følge af en tidligere begivenhed har en retlig eller faktisk forpligtelse, og 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. Måling efter første indregning sker som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

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

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, mens omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Resultatopgørelse

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser. Regnskabsposter sammendrages i henhold til årsregnskabsloven.

Bruttoresultat

Bruttoresultat omfatter nettoomsætning, omkostninger til råvarer og hjælpematerialer, andre driftsindtægter og -omkostninger samt andre eksterne omkostninger.

Nettoomsætning

Nettoomsætningen ved salg af tjenesteydelser, handelsvarer og færdigvarer indregnes i resultatopgørelsen, såfremt levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang.

Nettoomsætning indregnes ekskl. moms, afgifter og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Andre driftsindtægter og -omkostninger

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens hovedaktivitet.

Andre eksterne omkostninger

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

Ydelser i forbindelse med øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Personaleomkostninger

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

Skat

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

Aktuelle skatteforpligtelser, henholdsvis tilgodehavende aktuel skat, indregnes i balancen opgjort som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for betalt acontoskat.

Udskudt skat indregnes og måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssige og skattemæssige værdier af aktiver og forpligtelser.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, indregnes i balancen med den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved modregning i udskudte skatteforpligtelser eller som nettoaktiver.

Selskabet er sambeskattet med alle danske moder- og søstervirksomheder. Den aktuelle danske selskabsskat fordeles mellem de sambeskattede virksomheder i forhold til disses skattepligtige indkomster (fuld fordeling med refusion vedrørende skattemæssige underskud).

Balance

Imaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger. Afskrivningerne foretages lineært over den vurderede økonomiske brugstid, der vurderes til:

Goodwill, 7 år

Levetiden er vurderet på baggrund af et forsigtigt skøn over selskabets tidsmæssige udnyttelse af rettighederne.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Afskrivningerne foretages over den vurderede økonomiske brugstid, der vurderes til:

Biler, flyttevogne og andre anlæg og inventar: 25% på saldoværdien samt tilgang og forbedringer.

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug. Aktiver med en kostpris under den skattemæssige småanskaffelsesgrænse indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi, med fradrag af nedskrivninger til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter afholdte omkostninger, der vedrører efterfølgende regnskabsår. Periodeafgrænsningsposter måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Egenkapital

Udbytte indregnes som en gældsforpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på generalforsamlingen. Det foreslåede udbytte for regnskabsåret vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Andre finansielle forpligtelser

Andre finansielle forpligtelser indregnes til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Bruttoresultat		6.587.300	7.670.816
Personaleomkostninger	1	-5.910.144	-6.873.662
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-169.614	-269.721
Resultat af ordinær primær drift		507.542	527.433
Andre finansielle indtægter	2	9.932	4.567
Øvrige finansielle omkostninger		-525	-43
Ordinært resultat før skat		516.949	531.957
Skat af årets resultat	3	-113.957	-127.249
Årets resultat		402.992	404.708
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		500.000	0
Overført resultat		-97.008	404.708
I alt		402.992	404.708

Balance 31. maj 2016

Aktiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Goodwill		98.213	205.356
Immaterielle anlægsaktiver i alt	4	98.213	205.356
Produktionsanlæg og maskiner		195.593	335.564
Materielle anlægsaktiver i alt	5	195.593	335.564
Anlægsaktiver i alt		293.806	540.920
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		213.182	247.845
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.603.728	677.580
Andre tilgodehavender		15.845	11.650
Periodeafgrænsningsposter		28.970	143.035
Tilgodehavender i alt		1.861.725	1.080.110
Likvide beholdninger		860.479	1.006.941
Omsætningsaktiver i alt		2.722.204	2.087.051
Aktiver i alt		3.016.010	2.627.971

Balance 31. maj 2016

Passiver

	Note	2015/16 kr.	2014/15 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		327.965	424.973
Forslag til udbytte		500.000	0
Egenkapital i alt		1.077.965	674.973
Hensættelse til udskudt skat		31.739	57.486
Hensatte forpligtelser i alt		31.739	57.486
Leverandører af varer og tjenesteydelser		23.246	47.750
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		175.000	0
Skyldig selskabsskat		139.704	139.347
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.568.356	1.708.415
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.906.306	1.895.512
Gældsforpligtelser i alt		1.906.306	1.895.512
Passiver i alt		3.016.010	2.627.971

Egenkapitalopgørelse 1. jun 2015 - 31. maj 2016

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	250.000	424.973	0	674.973
Årets resultat		-97.008	500.000	402.992
Egenkapital, ultimo	250.000	327.965	500.000	1.077.965

Noter

1. Personaleomkostninger

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Løn og gager	5.163.737	6.068.998
Pensionsbidrag	590.326	643.042
Andre omkostninger til social sikring	156.081	161.622
	5.910.144	6.873.662

2. Andre finansielle indtægter

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Heraf koncerninterne renter	9.732	2.838

3. Skat af årets resultat

	2015/16	2014/15
	kr.	kr.
Aktuel skat	139.704	139.347
Ændring af udskudt skat	-25.747	-12.098
Regulering vedrørende tidligere år	-0	-0
	113.957	127.249

4. Immaterielle anlægsaktiver i alt

	Goodwill kr.
Kostpris primo	750.000
Kostpris ultimo	750.000
Af- og nedskrivning primo	-544.644
Årets afskrivning	-107.143
Af- og nedskrivning ultimo	-651.787
Regnskabsmæssig værdi ultimo	98.213

5. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner kr.
Kostpris primo	1.125.641
Tilgang	0
Afgang	-113.940
Kostpris ultimo	1.011.701
Af- og nedskrivning primo	-790.077
Årets afskrivning	-65.198
Tilbageførsel ved afgang	39.167
Af- og nedskrivning ultimo	-816.108
Regnskabsmæssig værdi ultimo	195.593

6. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet hæfter fra og med regnskabsåret 2012/13 ubegrænset og solidarisk for skat af koncernens sambeskattede indkomst. Selskabet hæfter fra 1. juli 2012 ubegrænset og solidarisk med de øvrige sambeskattede selskaber for eventuelle forpligtelser til at indeholde kildeskat på renter, royalties og udbytter.

Skyldig selskabsskat i koncernen udgør pr. 31/5-2016 0,7 mio. kr. mod mio. kr. 1,1 pr. 31/5-2015.

7. Oplysning om ejerskab

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:

H. Leonhard Holding ApS, Lunekrogen 9, 9200 Aalborg SV, Cvr. nr. 30612094.

Der udarbejdes ikke koncernregnskab.