

P.C. ØSTERGAARDS FLYTTEFORRETNING ApS

Fåborgvej 8
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. juni 2017 - 31. maj 2018

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

31/10/2018

Henrik Jørgensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

Resultatopgørelse	9
-------------------------	---

Balance	10
---------------	----

Egenkapitalopgørelse	12
----------------------------	----

Noter	13
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden	P.C. ØSTERGAARDS FLYTTEFORRETNING ApS Fåborgvej 8 9220 Aalborg Øst Telefonnummer: 98159122 Fax: 98154744 CVR-nr: 25858905 Regnskabsår: 01/06/2017 - 31/05/2018
Bankforbindelse	Jutlander Bank A/S 9600 Aars

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato aflagt årsrapporten for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018 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 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juni 2017 - 31. maj 2018.

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 31/10/2018

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 og dette har medført en faldende indtjening.

Årets resultat anses for tilfredsstillende under de givne markedsvilkår.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C. Herudover har virksomheden valgt at følge enkelte regler for klasse C virksomheder.

Den anvendte regnskabspraksis uændret i forhold til tidligere år. Årsrapporten aflægges i danske kroner.

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 gælds metode 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 saldo værdien samt tilgang og forbedringer.

Afskrivning på anlægsaktiver påbegyndes, når de tages i brug. Afskrivningsperioden og scrapværdien fastsættes på anskaffelsestidspunktet og revurderes årligt. 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 nominal værdi.

Resultatopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Bruttoresultat		5.128.547	5.683.507
Personaleomkostninger	1	-4.807.865	-5.240.743
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-49.636	-134.652
Resultat af ordinær primær drift		271.046	308.112
Andre finansielle indtægter	2	20.661	12.520
Øvrige finansielle omkostninger		0	0
Ordinært resultat før skat		291.707	320.632
Skat af årets resultat	3	-64.175	-70.715
Årets resultat		227.532	249.917
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		250.000	250.000
Overført resultat		-22.468	-83
I alt		227.532	249.917

Balance 31. maj 2018

Aktiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Goodwill			0
Immaterielle anlægsaktiver i alt			0
Produktionsanlæg og maskiner		277.517	127.154
Materielle anlægsaktiver i alt	4	277.517	127.154
Anlægsaktiver i alt		277.517	127.154
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		44.497	38.480
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.157.382	1.277.891
Andre tilgodehavender		16.174	19.455
Periodeafgrænsningsposter		33.809	24.622
Tilgodehavender i alt		1.251.862	1.360.448
Likvide beholdninger		661.959	862.863
Omsætningsaktiver i alt		1.913.821	2.223.311
Aktiver i alt		2.191.338	2.350.465

Balance 31. maj 2018

Passiver

	Note	2017/18 kr.	2016/17 kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		305.414	327.882
Forslag til udbytte		250.000	250.000
Egenkapital i alt		805.414	827.882
Hensættelse til udskudt skat		17.361	9.217
Hensatte forpligtelser i alt		17.361	9.217
Leverandører af varer og tjenesteydelser		27.978	12.417
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		26.509	0
Skyldig selskabsskat		56.031	93.237
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.258.045	1.407.712
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.368.563	1.513.366
Gældsforpligtelser i alt		1.368.563	1.513.366
Passiver i alt		2.191.338	2.350.465

Egenkapitalopgørelse 1. jun. 2017 - 31. maj 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	250.000	327.882	250.000	827.882
Betalt udbytte	0	0	-250.000	-250.000
Årets resultat	0	-22.468	250.000	227.532
Egenkapital, ultimo	250.000	305.414	250.000	805.414

Noter

1. Personaleomkostninger

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Løn og gager	4.177.520	4.529.344
Pensionsbidrag	515.146	578.670
Andre omkostninger til social sikring	115.198	132.730
	4.807.865	5.240.743
Gennemsnitlig antal ansatte	14	16

2. Andre finansielle indtægter

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Heraf koncerninterne renter	11.052	12.383

3. Skat af årets resultat

	2017/18	2016/17
	kr.	kr.
Aktuel skat	56.031	93.237
Ændring af udskudt skat	8.144	-22.522
Regulering vedrørende tidligere år	-0	-0
	64.175	70.715

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	911.701
Tilgang	250.000
Afgang	-185.521
Kostpris ultimo	976.180
Af- og nedskrivning primo	-784.547
Årets afskrivning	-50.840
Tilbageførsel ved afgang	136.724
Af- og nedskrivning ultimo	-698.663
Regnskabsmæssig værdi ultimo	177.517

5. 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. 31/5-2018 0,0 mio. kr. mod mio. kr. 0,6 pr. 31/5-2017.

6. Oplysning om ejerskab

Ejerforhold

Selskabet har registreret følgende anpartshaver med mere end 5% af anpartskapitalens stemmerettigheder eller pålydende værdi:

ØBRO Holding ApS, Svendborgvej 25, 9220 Aalborg Øst, Cvr. nr. 31786118.

Koncernforhold

Indgår i koncernregnskab for:

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

Der udarbejdes ikke koncernregnskab