

P.C. ØSTERGAARDS FLYTTEFORRETNING ApS

Fåborgvej 8
9220 Aalborg Øst

Årsrapport
1. juni 2019 - 31. maj 2020

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

30/10/2020

Henrik Jørgensen

Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

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

Påtegninger

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

Ledelsesberetning

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

Årsregnskab

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

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

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

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

Virksomhedsoplysninger

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

CVR-nr: 25858905
Regnskabsår: 01/06/2019 - 31/05/2020

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. juni 2019 - 31. maj 2020 for P.C. ØSTERGAARDS FLYTTEFORRETNING ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Aalborg Øst, den 30/10/2020

Direktion

Henrik Leonhard Jørgensen

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet er drift af flytteforretning.

Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold

Selskabets aktivitetsniveau har været lavere i indeværende år hvilket sammen med hård priskonkurrence har medført en faldende indtjening.

Årets resultat anses for utilfredsstillende.

Begivenheder efter regnskabs afslutning

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

Udbruddet af COVID19 har indtil videre kun haft begrænset indflydelse på selskabets drift.

Der forventes en uændret aktivitet og et mindre positivt resultat 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.

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 gældsметode 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 nominel værdi.

Resultatopgørelse 1. jun. 2019 - 31. maj 2020

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Bruttoresultat		5.306.916	5.521.463
Personaleomkostninger	1	-5.289.911	-5.390.250
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-47.586	-77.264
Resultat af ordinær primær drift		-30.581	53.949
Andre finansielle indtægter	2	10.617	20.181
Øvrige finansielle omkostninger		-1.244	0
Ordinært resultat før skat		-21.208	74.130
Skat af årets resultat	3	4.666	-16.309
Årets resultat		-16.542	57.821
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	250.000
Overført resultat		-16.542	-192.007
I alt		-16.542	57.821

Balance 31. maj 2020

Aktiver

	Note	2019/20 kr.	2018/19 kr.
Produktionsanlæg og maskiner		137.828	200.253
Materielle anlægsaktiver i alt	4	137.828	200.253
Anlægsaktiver i alt		137.828	200.253
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		48.744	11.542
Tilgodehavender hos tilknyttede virksomheder		1.580.726	1.515.875
Tilgodehavende skat		2.656	0
Andre tilgodehavender		5.000	5.000
Periodeafgrænsningsposter		30.020	33.809
Tilgodehavender i alt		1.667.146	1.566.226
Likvide beholdninger		481.918	398.775
Omsætningsaktiver i alt		2.149.064	1.965.001
Aktiver i alt		2.286.892	2.165.254

Balance 31. maj 2020

Passiver

	Note	2019/20	2018/19
		kr.	kr.
Registreret kapital mv.		250.000	250.000
Overført resultat		96.693	113.235
Forslag til udbytte		0	250.000
Egenkapital i alt		346.693	613.235
Hensættelse til udskudt skat		11.136	13.146
Hensatte forpligtelser i alt		11.136	13.146
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		428.103	0
Langfristede gældsforpligtelser i alt		428.103	0
Leverandører af varer og tjenesteydelser		24.428	35.046
Gældsforpligtelser til tilknyttede virksomheder		81.037	52.727
Skyldig selskabsskat		0	20.534
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		1.395.495	1.430.566
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		1.500.960	1.538.873
Gældsforpligtelser i alt		1.929.063	1.538.873
Passiver i alt		2.286.892	2.165.254

Noter

1. Personaleomkostninger

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Løn og gager	4.609.231	4.744.613
Pensionsbidrag	533.714	515.207
Andre omkostninger til social sikring	146.966	130.430
	5.289.911	5.390.250
Gennemsnitlig antal ansatte	15	15

2. Andre finansielle indtægter

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Heraf koncerninterne renter	0	9.487

3. Skat af årets resultat

	2019/20	2018/19
	kr.	kr.
Aktuel skat	-2.656	20.524
Ændring af udskudt skat	-2.010	-4.215
	-4.666	16.309

4. Materielle anlægsaktiver i alt

	Produktionsanlæg og maskiner
	kr.
Kostpris primo	976.180
Tilgang	0
Afgang	-261.180
Kostpris ultimo	715.000
Af- og nedskrivning primo	-775.927
Årets afskrivning	-47.586
Tilbageførsel ved afgang	246.341
Af- og nedskrivning ultimo	-577.172
Regnskabsmæssig værdi ultimo	137.828

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. 31/5-2020 0,3 mio. kr. mod mio. kr. 0,1 pr. 31/5-2019.

6. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2019/20
Gennemsnitligt antal ansatte	15