

Hasseris flytteforretning ApS

**Vardevej 1
9220 Aalborg Øst**

CVR-nr. 29 39 28 97

Årsrapport for 2015

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsam-
ling den 31. maj 2016

Kristian Juul
Dirigent

Indholdsfortegnelse

| | Side |
|---|-------------|
| Påtegninger | |
| Ledespåtegning | 1 |
| Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab | 2 |
| Selskabsoplysninger | |
| Selskabsoplysninger | 3 |
| Årsregnskab | |
| Anvendt regnskabspraksis | 4 |
| Resultatopgørelse 1. januar - 31. december | 8 |
| Balance 31. december | 9 |
| Noter til årsrapporten | 11 |

Ledespåtegning

Direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 for Hasseris flytteforretning 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. 31. december 2015 og resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015.

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

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Aalborg, den 20. maj 2016

Direktion

Kristian Juul
direktør

Revisors erklæring om opstilling af årsregnskab

Til ejeren af Hasseris flytteforretning ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for Hasseris flytteforretning ApS for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2015 på grundlag af selskabets bogføring og øvrige oplysninger, som De har tilvejebragt.

Årsregnskabet omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter.

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

Vi har anvendt vor faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante bestemmelser i revisorloven og FSR – danske revisorers 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 Deres 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, De 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.

Aalborg, den 20. maj 2016

Erhvervsrevision Nord A/S
Registeret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 32 29 10 90

Ole Suhr Pedersen
Statsautoriseret revisor

Selskabsoplysninger

Selskabet

Hasseris flytteforretning ApS
Vardevej 1
9220 Aalborg Øst

Telefon: 98162022

Telefax: 98342484

CVR-nr.: 29 39 28 97

Regnskabsår: 1. januar - 31. december

Hjemsted: Aalborg kommune

Direktion

Kristian Juul, direktør

Revisor

Erhvervsrevision Nord A/S
Registeret revisionsaktieselskab
Hobrovej 437
9200 Aalborg SV

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten for Hasseris flytteforretning ApS for 2015 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for virksomheder i regnskabsklasse B.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Årsrapporten for 2015 er aflagt i kr.

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.

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer

Omkostninger til råvarer og hjælpematerialer indeholder det forbrug af råvarer og hjælpematerialer, der er anvendt for at opnå årets nettoomsætning.

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.

Andre eksterne omkostninger

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til distribution, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger m.v.

Af- og nedskrivninger

Af- og nedskrivninger indeholder årets af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

Finansielle indtægter og omkostninger

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renter, kursgevinster og -tab vedrørende værdipapirer, gæld og transaktioner i fremmed valuta, amortisering af finansielle aktiver og forpligtelser samt tillæg og godtgørelser under acontoskatteordningen m.v.

Balancen

Materielle anlægsaktiver

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

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

Anvendt regnskabspraksis

Kostpris omfatter anskaffelsesprisen og omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug. For egne fremstillede aktiver omfatter kostprisen direkte og indirekte omkostninger til materialer, komponenter, underleverandører og løn.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

| | Brugstid |
|---|----------|
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | 2-10 år |

Aktiver med en kostpris på under kr. 12.800 omkostningsføres i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter henholdsvis andre driftsomkostninger.

Leasingkontrakter

Ydelser i forbindelse med leasing, herunder finansiel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Selskabets samlede forpligtelse vedrørende leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter mv.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominal værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Igangværende arbejder for fremmed regning

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde. Salgsværdien måles på baggrund af færdiggørelsesgraden på balancedagen og de samlede forventede indtægter på det enkelte igangværende arbejde. Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger på det enkelte igangværende arbejde.

Når salgsværdien på et igangværende arbejde ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til de medgåede omkostninger eller nettorealisationsværdien, såfremt denne er lavere.

Det enkelte igangværende arbejde indregnes i balancen under tilgodehavender eller gældsforpligtelser. Nettoaktiver udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor salgsværdien af det udførte arbejde overstiger acontofaktureringer. Nettoforpligtelser udgøres af summen af de igangværende arbejder, hvor acontofaktureringer overstiger salgsværdien.

Anvendt regnskabspraksis

Omkostninger i forbindelse med salgsarbejde og opnåelse af kontrakter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de afholdes.

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 og for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gældsmetode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat.

Gældsforpligtelser

Finansielle gældsforpligtelser indregnes ved låneoptagelse til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris svarende til den kapitaliserede værdi ved anvendelse af den effektive rente, så forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

Øvrige gældsforpligtelser måles til nettorealisationseværdi.

Resultatopgørelse 1. januar - 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-------------|----------------------|----------------------|
| Bruttofortjeneste | | 2.578.691 | 2.370.081 |
| Personaleomkostninger | 1 | <u>-2.180.661</u> | <u>-2.053.506</u> |
| Resultat før af- og nedskrivninger (EBITDA) | | 398.030 | 316.575 |
| Af- og nedskrivninger af immaterielle og materielle anlægsaktiver | | -238.823 | -203.890 |
| Andre driftsomkostninger | | <u>-84.375</u> | <u>0</u> |
| Resultat før finansielle poster | | 74.832 | 112.685 |
| Finansielle indtægter | | 4.087 | 4.519 |
| Finansielle omkostninger | | <u>-435</u> | <u>-7.688</u> |
| Resultat før skat | | 78.484 | 109.516 |
| Skat af årets resultat | | <u>-18.000</u> | <u>-46.075</u> |
| Årets resultat | | <u>60.484</u> | <u>63.441</u> |
| Overført overskud | | <u>60.484</u> | <u>63.441</u> |
| | | <u>60.484</u> | <u>63.441</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|---|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Aktiver | | | |
| Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | | 560.888 | 440.800 |
| Flyttebiler | | <u>1.607.537</u> | <u>836.235</u> |
| Materielle anlægsaktiver | 2 | <u>2.168.425</u> | <u>1.277.035</u> |
| Deposita | | <u>135.042</u> | <u>87.930</u> |
| Finansielle anlægsaktiver | | <u>135.042</u> | <u>87.930</u> |
| Anlægsaktiver i alt | | <u>2.303.467</u> | <u>1.364.965</u> |
| Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser | | 506.312 | 615.026 |
| Igangværende arbejder for fremmed regning | | 31.425 | 49.372 |
| Andre tilgodehavender | | 15.540 | 0 |
| Selskabsskat | | <u>66.000</u> | <u>0</u> |
| Tilgodehavender | | <u>619.277</u> | <u>664.398</u> |
| Værdipapirer | | <u>10.000</u> | <u>0</u> |
| Værdipapirer | | <u>10.000</u> | <u>0</u> |
| Likvide beholdninger | | <u>658.321</u> | <u>1.295.097</u> |
| Omsætningsaktiver i alt | | <u>1.287.598</u> | <u>1.959.495</u> |
| Aktiver i alt | | <u>3.591.065</u> | <u>3.324.460</u> |

Balance 31. december

| | <u>Note</u> | <u>2015</u> kr. | <u>2014</u> kr. |
|--|-------------|-------------------------|-------------------------|
| Passiver | | | |
| Selskabskapital | | 125.000 | 125.000 |
| Reserve for opskrivninger | | 596.000 | 935.000 |
| Overført resultat | | <u>1.810.074</u> | <u>1.410.590</u> |
| Egenkapital | 3 | <u>2.531.074</u> | <u>2.470.590</u> |
| Hensættelse til udskudt skat | 4 | <u>240.000</u> | <u>222.000</u> |
| Hensatte forpligtelser i alt | | <u>240.000</u> | <u>222.000</u> |
| Leverandører af varer og tjenesteydelser | | 403.448 | 59.650 |
| Selskabsskat | | 0 | 16.075 |
| Anden gæld | | 277.938 | 513.765 |
| Periodeafgrænsningsposter | | 108.605 | 42.380 |
| Deposita | | <u>30.000</u> | <u>0</u> |
| Kortfristede gældsforpligtelser | | <u>819.991</u> | <u>631.870</u> |
| Gældsforpligtelser i alt | | <u>819.991</u> | <u>631.870</u> |
| Passiver i alt | | <u>3.591.065</u> | <u>3.324.460</u> |
| Eventualposter mv. | 5 | | |
| Pantsætninger og sikkerhedsstillelser | 6 | | |
| Andre usædvanlige forhold i årsrapporten | | | |
| Hovedaktivitet | | | |

Noter til årsrapporten

| | <u>2015</u> | <u>2014</u> |
|--|---|-------------------------|
| | kr. | kr. |
| 1 Personaleomkostninger | | |
| Lønninger | 2.061.933 | 1.872.082 |
| Andre omkostninger til social sikring | 136.108 | 65.873 |
| Andre personaleomkostninger | <u>-17.380</u> | <u>115.551</u> |
| | <u>2.180.661</u> | <u>2.053.506</u> |
| | | |
| 2 Materielle anlægsaktiver | | |
| | Andre anlæg, driftsmateriel og inventar | Flyttebiler |
| Kostpris 1. januar 2015 | 0 | 492.025 |
| Tilgang i årets løb | <u>181.588</u> | <u>1.218.000</u> |
| Kostpris 31. december 2015 | <u>181.588</u> | <u>1.710.025</u> |
| Opskrivninger 1. januar 2015 | 564.000 | 625.000 |
| Årets afgang | <u>0</u> | <u>-425.000</u> |
| Opskrivninger 31. december 2015 | <u>564.000</u> | <u>200.000</u> |
| Af- og nedskrivninger 1. januar 2015 | 123.200 | 280.790 |
| Årets afskrivninger | 61.500 | 177.323 |
| Årets af- og nedskrivninger på afhændede aktiver | <u>0</u> | <u>-155.625</u> |
| Af- og nedskrivninger 31. december 2015 | <u>184.700</u> | <u>302.488</u> |
| Regnskabsmæssig værdi 31. december 2015 | <u>560.888</u> | <u>1.607.537</u> |

Noter til årsrapporten

3 Egenkapital

| | <u>Selskabs- kapital</u> | <u>Reserve for op- skrivninger</u> | <u>Overført resultat</u> | <u>I alt</u> |
|--|------------------------------|--|------------------------------|-------------------------|
| Egenkapital 1. januar 2015 | 125.000 | 935.000 | 1.410.590 | 2.470.590 |
| Realiseret opskrivning | 0 | -339.000 | 0 | -339.000 |
| Overført resultat | 0 | 0 | 339.000 | 339.000 |
| Årets resultat | 0 | 0 | 60.484 | 60.484 |
| Egenkapital 31. december 2015 | <u>125.000</u> | <u>596.000</u> | <u>1.810.074</u> | <u>2.531.074</u> |

Noter til årsrapporten

4 Hensættelse til udskudt skat

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Hensættelse til udskudt skat 1. januar 2015 | 222.000 | 240.000 |
| Hensat i året | <u>18.000</u> | <u>-18.000</u> |
| Hensættelse til udskudt skat 31. december 2015 | <u>240.000</u> | <u>222.000</u> |

| | | |
|--------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Materielle anlægsaktiver | 282.000 | 226.000 |
| Hensat tab | -17.000 | -4.000 |
| Skattemæssigt underskud | <u>-25.000</u> | <u>0</u> |
| | <u>240.000</u> | <u>222.000</u> |

5 Eventualposter mv.

Ingen

6 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen