

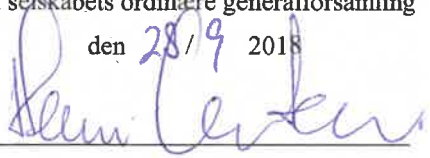
**ØSTBY TRANSPORT A/S**  
**Baunehøjvej 24**  
**4050 Skibby**

**CVR NR. 29 97 66 27**

**Årsrapport for perioden**  
**1. juli 2017 til 30. juni 2018**

**(12. regnskabsår)**

Årsrapporten er fremlagt og godkendt  
på selskabets ordinære generalforsamling  
den 28/9 2018

  
Henri Christensen  
dirigent

**INDHOLDSFORTEGNELSE**

**Påtegninger**

Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors erklæringer	4-5

**Ledelsesberetning**

Selskabsoplysninger	6
Ledelsesberetning	7

**Årsregnskab 1. juli 2017 – 30. juni 2018**

Anvendt regnskabspraksis	8-11
Resultatopgørelse	12
Balance	13-14
Noter	15-16

# FUNDER & OSTENFELD

## LEDELSESPÅTEGNING

Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2017/2018 for Østby Transport A/S.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet. Samtidig er det vor opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 21. september 2018



Henri Christensen

Bestyrelse:



Anne-Marie Christensen  
Formand



Kim Michael Jensen



Henri Christensen

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### Til kapitalejerne i Østby Transport A/S

#### Erklæring om udvidet gennemgang af årsregnskabet

Vi har udført udvidet gennemgang af årsregnskabet for Østby Transport A/S for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018. Årsregnskabet, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter, udarbejdes efter årsregnskabsloven.

#### Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

#### Revisors ansvar

Vores ansvar er at udtrykke en konklusion om årsregnskabet. Vi har udført vores udvidede gennemgang i overensstemmelse med Erhvervsstyrelsens erklæringsstandard for små virksomheder og FSR - danske revisorerers standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisorerers etiske regler samt planlægger og udfører handlinger med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for vores konklusion om årsregnskabet og derudover udfører specifikt krævede supplerende handlinger med henblik på at opnå yderligere sikkerhed for vores konklusion.

En udvidet gennemgang omfatter handlinger, der primært består af forespørgsler til ledelsen og, hvor det er hensigtsmæssigt, andre i virksomheden, analytiske handlinger og de specifikt krævede supplerende handlinger samt vurdering af det opnåede bevis.

Omfanget af handlinger, der udføres ved en udvidet gennemgang, er mindre end ved en revision, og vi udtrykker derfor ingen revisionskonklusion om årsregnskabet.

#### Konklusion

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af selskabets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 30. juni 2018 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2017 – 30. juni 2018 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

## DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

### **Udtalelse om ledelsesberetningen**

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores udvidede gennemgang af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved den udvidede gennemgang eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til årsregnskabsloven.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med årsregnskabslovens krav. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Næstved, den 21. september 2018

**Funder & Ostfeld Revision**

**Godkendt Revisionsanpartsselskab**

**CVR 29 62 87 77**

Søren Funder Andersen

Registreret revisor

MNE:mne320

# FUNDER & OSTENFELD

## SELSKABSOPLYSNINGER

**Selskabet** Østby Transport A/S  
Baunehøjvej 24  
4050 Skibby

Telefon: 47 52 02 88  
Mobil: 21 25 00 27

CVR nr.: 29.97 66 27  
Stiftet: 2006  
Hjemsted: Skibby  
Regnskabsår: 1. juli – 30. juni

**Bestyrelse** Anne-Marie Christensen (formand)  
Kim Michael Jensen  
Henri Christensen

**Direktion** Henri Christensen

**Revision** Funder & Ostfeld Revision  
Godkendt Revisionsanpartsselskab  
Norgesvej 2  
4700 Næstved

**Pengeinstitut** Nordea  
Algade 16  
4000 Roskilde

# FUNDER & OSTENFELD

## LEDELSESBERETNING

### **Hovedaktiviteter:**

Selskabets aktiviteter er drift af vognmandsforretning.

### **Usædvanlige forhold:**

Selskabet har ikke haft usædvanlige forhold i regnskabsåret.

### **Usikkerhed ved indregning og måling:**

Der er ingen usikkerhed ved indregning.

### **Udviklingen i aktiviteter og økonomiske forhold:**

Årets resultat anses af ledelsen for at være tilfredsstillende.

### **Begivenheder efter regnskabsårets afslutning:**

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

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Østby Transport A/S for 2017/2018 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder, med tilvalg fra højere klasser.

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, herunder 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 oprindeligt 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**

### **Bruttoresultat:**

Bruttofortjeneste omfatter følgende poster:

#### Nettoomsætning:

Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

#### Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter bilernes drift.

#### Andre eksterne omkostninger:

Andre eksterne omkostninger omfatter omkostninger til salg, administration og reklame.



# FUNDER & OSTENFELD

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

### Personaleomkostninger:

Personaleomkostninger omfatter omkostninger til gager og lønninger, omkostninger til social sikring m.v.

### Andre driftsomkostninger:

Andre driftsomkostninger indeholder tab ved salg af materielle anlægsaktiver.

### Finansielle poster:

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og omkostninger, finansielle omkostninger ved finansiel leasing, samt tillæg og godtgørelse under acontoskatteordningen m.v.

### Skat af årets resultat:

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i 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.

## BALANCEN

### Materielle anlægsaktiver:

Andre anlæg driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

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

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til at blive taget i brug.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

	<u>Brugstid</u>	<u>Scrapværdi</u>
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	5-8 år	20%

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 13.500 pr. enhed indregnes som omkostninger i resultatopgørelsen i anskaffelsesåret.

Fortjeneste eller tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgspris med fradrag af salgskomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under andre driftsindtægter og driftsomkostninger.

### Leasingkontrakter:

Leasingkontrakter vedrørende materielle anlægsaktiver, hvor selskabet har alle væsentlige risici og fordele forbundet med ejendomsretten (finansiel leasing) indregnes i balancen som aktiv.

Aktiverne måles ved første indregning til opgjort kostpris svarende til dagsværdien eller (hvis lavere) til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser. Ved beregningen af nutidsværdien anvendes leasingaftalens interne rentefod som diskonteringsfaktor eller en tilnærmet værdi for denne. Finansielt leasede aktiver afskrives som øvrige tilsvarende materielle anlægsaktiver.

## ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Den kapitaliserede rest leasingforpligtelse indregnes i balancen som en gældsforpligtelse, og leasingydelsens rentedel indregnes over kontraktens løbetids i resultatopgørelsen.

Alle øvrige leasingkontrakter betragtes som operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid.

Selskabets samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualposter m.v.

### **Værdiforringelse af anlægsaktiver:**

Den regnskabsmæssige værdi af immaterielle og materielle anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv henholdsvis gruppe aktiver. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

### **Tilgodehavender:**

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

### **Igangværende arbejder:**

Igangværende arbejder for fremmed regning måles til salgsværdien af det udførte arbejde opgjort på grundlag af færdiggørelsesgraden.

Færdiggørelsesgraden opgøres som andelen af de afholdte omkostninger i forhold til forventede samlede omkostninger. Når det er sandsynligt, at de samlede omkostninger vil overstige de samlede indtægter, indregnes det forventede tab i resultatopgørelsen.

Når salgsværdien ikke kan opgøres pålideligt, måles salgsværdien til medgåede omkostninger eller en lavere nettorealiseringsværdi.

### **Periodeafgrænsningsposter:**

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver, omfatter afholdte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

### **Skyldig skat og udskudt skat:**

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt under-skud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning af skat i fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser inden for samme juridiske skatteenhed. Eventuelle udskudte nettoskatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS**

Udskudt skatteaktiv måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, 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. For indeværende år er anvendt en skattesats på 22%.

**Gældsforpligtelser:**

Gæld iøvrigt er målt til amortiseret kostpris der i al væsentlighed svarer til nominel værdi.

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN  
1. JULI 2017 TIL 30. JUNI 2018**

Note		2017/2018 Kr.	2016/2017 Kr.
	<b>BRUTTORESULTAT</b>	<b>7.464.018</b>	<b>6.905.318</b>
1	Personaleomkostninger	5.217.702	5.118.491
	Afskrivninger	1.161.124	723.632
	Andre driftsomkostninger	<u>229.922</u>	<u>275.497</u>
	<b>DRIFTSRESULTAT</b>	<b>855.270</b>	<b>787.698</b>
	Finansielle indtægter	2.075	3.561
	Finansielle omkostninger	<u>177.110</u>	<u>209.430</u>
	<b>RESULTAT FØR SKAT</b>	<b>680.235</b>	<b>581.829</b>
	Skat af årets resultat	<u>222.470</u>	<u>178.774</u>
	<b>ÅRETS RESULTAT</b>	<b><u>457.765</u></b>	<b><u>403.055</u></b>
	<b>RESULTATDISPONERING:</b>		
	Overført til næste år	<u>457.765</u>	<u>403.055</u>
	<b>DISPONERET I ALT</b>	<b><u>457.765</u></b>	<b><u>403.055</u></b>

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2018

AKTIVER

Note	2017/2018 Kr.	2016/2017 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.638.976	3.650.022
<b>Materielle anlægsaktiver</b>	<b>3.638.976</b>	<b>3.650.022</b>
<b>ANLÆGSAKTIVER</b>	<b>3.638.976</b>	<b>3.650.022</b>
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	1.105.226	967.835
Igangværende arbejde	0	61.020
Øvrige tilgodehavender	62.872	75.412
Periodeafgrænsningsposter	52.643	48.801
Tilgodehavende selskabsskat	1.317	1.160
Udskudt skatteaktiv	92.838	315.308
<b>Tilgodehavender</b>	<b>1.314.896</b>	<b>1.469.536</b>
<b>Likvide beholdninger</b>	<b>888.795</b>	<b>0</b>
<b>OMSÆTNINGSAKTIVER</b>	<b>2.203.691</b>	<b>1.469.536</b>
<b>AKTIVER</b>	<b>5.842.667</b>	<b>5.119.558</b>

FUNDER & OSTENFELD

**BALANCE PR. 30. JUNI 2018**

**PASSIVER**

Note		2017/2018 Kr.	2016/2017 Kr.
2	Selskabskapital	500.000	500.000
2	Andre reserver	698.892	241.127
	<b>EGENKAPITAL</b>	<b><u>1.198.892</u></b>	<b><u>741.127</u></b>
	Leasingforpligtelser	2.222.420	1.919.455
	<b>Langfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>2.222.420</u></b>	<b><u>1.919.455</u></b>
3	Kortfristet del af gæld kreditinstitutter	0	153.437
3	Kortfristet del af leasingforpligtelser	963.149	889.931
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	802.244	561.570
	Gæld til associerede selskaber	480.055	477.771
	Anden gæld	175.907	376.267
	<b>Kortfristede gældsforpligtelser</b>	<b><u>2.421.355</u></b>	<b><u>2.458.976</u></b>
	<b>GÆLDSFORPLIGTELSE</b>	<b><u>4.643.775</u></b>	<b><u>4.378.431</u></b>
	<b>PASSIVER</b>	<b><u>5.842.667</u></b>	<b><u>5.119.558</u></b>
4	<b>Eventualaktiver</b>		
5	<b>Pantsætninger og sikkerhedsstillelser</b>		
6	<b>Ejerforhold</b>		

# FUNDER & ØSTENFELD

## NOTER

Note

### 1 PERSONALEOMKOSTNINGER:

Gager og lønninger	4.641.878	4.530.613
Pension	447.712	459.549
Andre omkostninger til social sikring	128.112	128.329
<b>Personaleomkostninger i alt</b>	<b>5.217.702</b>	<b>5.118.491</b>
Gennemsnitlig antal ansatte	15	15

### 2 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2017	500.000	241.127	741.127
Årets resultat	0	457.765	457.765
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0
Saldo pr. 30. juni 2018	<b>500.000</b>	<b>698.892</b>	<b>1.198.892</b>

Selskabskapitalen består af 500 aktier a kr. 1.000.  
Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

### 3 KREDITINSTITUTTER OG LEASINGFORPLIGTESLER:

Kreditinstitutter	0	153.437
Leasingforpligtelser	3.185.559	2.809.386
	<b>3.185.559</b>	<b>2.962.823</b>
Gældsforpligtelser der fordeler sig således:		
Efter 5 år	0	0
Mellem 1 og 5 år	2.222.420	1.919.455
Langfristet del	2.222.420	1.919.455
Indenfor 1 år	963.149	1.043.368
	<b>3.185.569</b>	<b>2.962.823</b>

# FUNDER & OSTENFELD

## NOTER

Note

**4 EVENTUALAKTIVER:**

Der er ingen eventualforpligtelser.

**5 PANTSÆTNINGER OG SIKKERHEDSSTILLELSER:**

Der er til sikkerhed for mellemværende med selskabets pengeinstitut udstedt ejerpantebreve på kr. 1.400.000 og 1.000.000 i driftsmidler og debitorer.

Der er herudover ingen pantsætninger eller sikkerhedsstillelser.

**6 EJERFORHOLD**

Følgende aktionær er noteret i selskabets ejerbog som ejende minimum 5% af stemmerne eller minimum 5% af virksomhedskapitalen:

Henri Christensen Holding ApS, Baunehøjvej 24, 4050 Skibby

Anne-Marie Christensen Holding ApS, Baunehøjvej 24, 4050 Skibby