

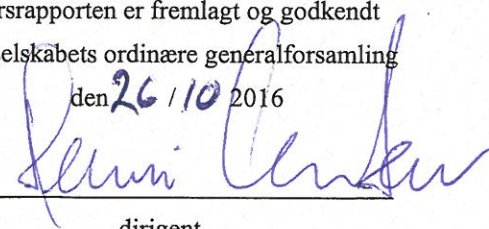
ØSTBY TRANSPORT A/S
Baunehøjvej 24
4050 Skibby

CVR NR. 29 97 66 27

Årsrapport for 2015/2016

(10. regnskabsår)

Årsrapporten er fremlagt og godkendt
på selskabets ordinære generalforsamling
den 26 / 10 2016



dirigent

INDHOLDSFORTEGNELSE

Påtegninger

Ledelsespåtegning 3

Den uafhængige revisors erklæringer 4-5

Ledelsesberetning

Selskabsoplysninger 6

Ledelsesberetning 7

Årsregnskab 1. juli 2015 – 30. juni 2016

Anvendt regnskabspraksis 8-11

Resultatopgørelse 12

Balance 13-14

Noter 15-16

LEDELSESPÅTEGNING


Ledelsen har dags dato aflagt årsrapporten for 2015/2016 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.

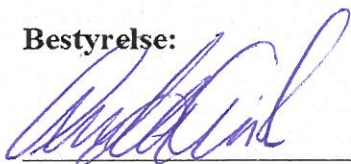
Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Skibby, den 6. oktober 2016



Henri Christensen

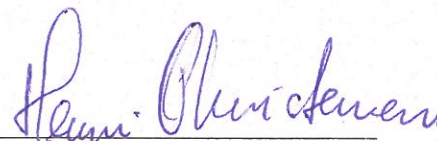
Bestyrelse:



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 2015 – 30. juni 2016. 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 revisors standard om udvidet gennemgang af årsregnskaber, der udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Dette kræver, at vi overholder revisorloven og FSR - danske revisors 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.

Den udvidede gennemgang har ikke givet anledning til forbehold.

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 2016 samt af resultatet af selskabets aktiviteter for regnskabsåret 1. juli 2015 – 30. juni 2016 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS ERKLÆRINGER

Supplerende oplysninger vedrørende forhold i regnskabet

Uden at det har påvirket vor konklusion gør vi opmærksom på, at det er en forudsætning for selskabets fortsatte drift, at der fortsat kan opnås finansiering af den løbende drift.

Ledelsen forventer et positivt resultat i det kommende regnskabsår, og aflægger i overensstemmelse hermed årsrapporten under forudsætning af selskabets fortsatte drift. Vi henviser til ledelsens beretning samt note 1 Andre forhold.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Vi har i henhold til årsregnskabsloven gennemlæst ledelsesberetningen. Vi har ikke foretaget yderligere handlinger i tillæg til den udførte udvidede gennemgang af årsregnskabet. Det er på denne baggrund vores opfattelse, at oplysningerne i ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet.

Næstved, den 6. oktober 2016

Funder & Ostenfeld Revision

Godkendt Revisionsanpartsselskab

CVR 29 62 87 77

Søren Funder Andersen
Registreret revisor

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

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.

Som følge af at selskabet i regnskabsåret har haft stram likviditet, har kapitalejere givet tilbagebetaling overfor selskabets pengeinstitut på tilgodehavende tkr. 500.

Det er ledelsens forventning at der også i regnskabsåret 2016/17 opnås et positivt resultat af driften. Ledelsen har således konstateret en positiv udvikling i selskabets driftsresultat for de første måneder af regnskabsåret 2016/17.

Begivenheder efter regnskabsåret afslutning:

De af ledelsen gennemførte tilpasninger omkring driften, bevirker at den positive resultatudvikling for regnskabsåret 2015/16 forventes at fortsætte i de kommende regnskabsår, ligesom det forventes at selskabets egenkapital vil blive fuldt reetableret i kommende regnskabsår ved egen indtjening.

Ledelsen forventer at selskabet fortsat kan opnå den fornødne kreditgivning hos kreditinstitutter og leverandører til finansiering af selskabets løbende drift i regnskabsåret 2016/17.

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 2015/2016 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for klasse B-virksomheder

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

Bruttofortjeneste:

Bruttofortjeneste omfatter følgende poster:

Nettoomsætning:

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

Andre driftsindtægter:

Andre driftsindtægter indeholder fortjeneste ved salg af materielle anlægsaktiver.

Vareforbrug:

Vareforbrug omfatter bilernes drift.

Andre eksterne omkostninger:

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Personaleomkostninger:

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

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:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5-8 år

Aktiver med en anskaffelsespris på under kr. 12.900 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 salgsomkostninger 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.

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

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 nominel 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:

Finansielle forpligtelser 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, således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

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

FUNDER & OSTENFELD

**RESULTATOPGØRELSE FOR PERIODEN
1. JULI 2015 TIL 30. JUNI 2016**

Note		2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
	BRUTTORESULTAT	5.984.526	6.693.874
2	Personaleomkostninger	4.608.454	5.781.062
	Afskrivninger	531.272	455.150
	Andre driftsomkostninger	130.919	9.258
	DRIFTSRESULTAT	713.881	448.404
	Finansielle indtægter	3.979	3.881
	Finansielle omkostninger	267.032	243.450
	RESULTAT FØR SKAT	450.828	208.835
	Skat af årets resultat	+269.082	0
	ÅRETS RESULTAT	719.910	208.835
	RESULTATDISPONERING:		
	Udbytte for regnskabsåret	0	0
	Overført til næste år	719.910	208.835
	DISPONERET I ALT	719.910	208.835

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

AKTIVER

Note	2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar	3.052.803	2.977.494
Materielle anlægsaktiver	3.052.803	2.977.494
ANLÆGSAKTIVER	3.052.803	2.977.494
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser	682.349	671.508
Igangværende arbejde	332.133	564.073
Øvrige tilgodehavender	196.343	55.006
Periodeafgrænsningsposter	67.741	77.517
Tilgodehavende selskabsskat	1.467	1.794
Tilgodehavende skatteaktiv	494.082	225.000
Tilgodehavender	1.774.115	1.594.898
OMSÆTNINGSAKTIVER	1.774.115	1.594.898
AKTIVER	4.826.918	4.572.392

FUNDER & OSTENFELD

BALANCE PR. 30. JUNI 2016

PASSIVER

Note		2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
3	Selskabskapital	500.000	500.000
3	Andre reserver	-161.928	-881.838
	EGENKAPITAL	<u>338.072</u>	<u>-381.838</u>
	Kreditinstitutter	0	91.900
	Leasingforpligtelser	1.377.337	1.428.847
	Langfristede gældsforpligtelser	<u>1.377.337</u>	<u>1.520.747</u>
4	Kortfristet del af gæld kreditinstitutter	1.152.834	1.112.330
4	Kortfristet del af leasingforpligtelser	551.898	361.324
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	509.678	807.121
	Gæld til associerede selskaber	474.021	500.271
	Anden gæld	423.078	652.437
	Kortfristede gældsforpligtelser	<u>3.111.509</u>	<u>3.433.483</u>
	GÆLDSFORPLIGTELSER	<u>4.488.846</u>	<u>4.954.230</u>
	PASSIVER	<u>4.826.918</u>	<u>4.572.392</u>
1	Andre forhold		
5	Eventualaktiver		
6	Pantsætninger og sikkerhedsstillelser		
7	Ejerforhold		

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note

1 ANDRE FORHOLD

Årets resultat anses af ledelsen for at være tilfredsstillende.

Som følge af at selskabet i regnskabsåret har haft stram likviditet, har kapitalejere givet tilbage-trædelse overfor selskabets pengeinstitut på tilgodehavende tkr. 500.

Det er ledelsens forventning at der også i regnskabsåret 2016/17 opnås et positivt resultat af driften. Ledelsen har således konstateret en positiv udvikling i selskabets driftsresultat for de første måneder af regnskabsåret 2016/17, i størrelsesorden tkr.200.

De af ledelsen gennemførte tilpasninger omkring driften, bevirker at den positive resultatudvikling for regnskabsåret 2015/16 forventes at fortsætte i de kommende regnskabsår, ligesom det forventes at selskabets egenkapital vil blive fuldt reetableret i kommende regnskabsår ved egen indtjening.

Ledelsen forventer at selskabet fortsat kan opnå den fornødne kreditgivning hos kreditinstitutter og leverandører til finansiering af selskabets løbende drift i regnskabsåret 2016/17.

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

	2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER:		
Gager og lønninger	4.075.165	5.084.441
Pension	408.912	543.922
Andre omkostninger til social sikring	124.377	152.699
Personaleomkostninger i alt	4.608.454	5.781.062

3 EGENKAPITAL:

	Selskabs- kapital	Andre reserver	Egenkapital i alt
Saldo pr. 1. juli 2015	500.000	-881.838	-381.838
Årets resultat	0	719.910	719.910
Forslag til udbytte i regnskabsåret	0	0	0
Saldo pr. 30. juni 2016	500.000	-161.928	338.072

Selskabskapitalen består af 500 aktier a kr. 1.000.

Ingen aktier er tillagt særlige rettigheder.

FUNDER & OSTENFELD

NOTER

Note		2015/2016 Kr.	2014/2015 Kr.
4	KREDITINSTITUTTER OG LEASINGFORPLIGTESLER:		
	Kreditinstitutter	1.152.834	1.204
	Leasingforpligtelser	<u>1.929.235</u>	<u>1.790.171</u>
		<u>3.082.069</u>	<u>2.994.171</u>
	Gældsforpligtelser der fordeler sig således:		
	Efter 5 år	0	0
	Mellem 1 og 5 år	<u>1.377.337</u>	<u>1.520.747</u>
	Langfristet del	<u>1.377.337</u>	<u>1.520.747</u>
	Indenfor 1 år	<u>1.704.732</u>	<u>1.473.654</u>
		<u>3.082.069</u>	<u>2.994.401</u>
5	EVENTUALAKTIVER:		
	Der er ingen eventualforpligtelser.		
6	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.		
7	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		