

Østerbro Transport ApS

Årsrapport 2018 - 19

CVR: 35481915

01.07.2018 – 30.06.2019

SKÆRING SKOLEVEJ 153, 8250 EGÅ

Årsrapporten er fremlagt og godkendt på selskabets ordinære
generalforsamling den: 2. december 2019

Dirigent: Brita Kjeldsen Pedersen





INDHOLD

PÅTEGNINGER	4
Ledelsespåtegning.....	4
Revisors erklæring.....	5
LEDELSESBERETNING MV.	6
Selskabsoplysninger.....	6
Ledelsesberetning.....	7
ÅRSREGNSKAB	8
Anvendt regnskabspraksis.....	8
Resultatopgørelse.....	10
Balance.....	11
Noter.....	13

LEDELSESPÅTEGNING

Undertegnede har dags dato aflagt årsrapport for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 for:

Østerbro Transport ApS

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Undertegnede anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver og passiver, finansielle stilling og resultat.

Samtidig er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen indeholder en retvisende redegørelse for de forhold, beretningen omhandler.

Undertegnede erklærer, at selskabet opfylder årsregnskabslovens betingelser for at undlade revision.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Egå, den 30. november 2019

DIREKTION

Brita Kjeldsen Pedersen

REVISORS ERKLÆRING

REVISORS ERKLÆRING OM OPSTILLING AF ÅRSREGNSKAB

Til den daglige ledelse i Østerbro Transport ApS

Vi har opstillet årsregnskabet for ovennævnte virksomhed for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 på grundlag af virksomhedens 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 vores faglige ekspertise til at assistere Dem med at udarbejde og præsentere årsregnskabet i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Vi har overholdt relevante etiske krav for revisorer, herunder principper vedrørende integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu.

Årsregnskabet, samt nøjagtigheden og fuldstændigheden af de oplysninger, der er anvendt til opstilling 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.

Søften, den 30. november 2019

LMO I/S

CVR nr. 30869052

Bruno Pilgård

Registreret Revisor

MNE nr. mne33275

SELSKABSOPLYSNINGER

SELSKABET

Østerbro Transport ApS
Skæring Skolevej 153
8250 Egå

Telefon: 31354563
CVR-nr.: 35481915
Stiftet: 26. september 2013
Hjemsted: Aarhus Kommune

Regnskabsår: 01.07.2018 - 30.06.2019
Det er det 6. regnskabsår

DIREKTION

Brita Kjeldsen Pedersen

REVISOR

LMO I/S
Trigevej 20, Søften
8382 Hinnerup

PENGEINSTITUT

Nordea Bank Danmark A/S
Skt. Clemens Torv 2-6
8000 Aarhus C

LEDELSESBERETNING

HOVEDAKTIVITET

Virksomhedens aktiviteter er vognmandsvirksomhed og arbejde med gulvlægning.

USÆDVANLIGE FORHOLD

Der har ikke været nogen usædvanlige forhold i regnskabsåret.

USIKKERHED VED INDREGNING OG MÅLING

Der har ikke været usikkerhed i forbindelse med indregning og måling.

UDVIKLING I AKTIVITETER OG ØKONOMISKE FORHOLD

Årets resultat anses for værende tilfredsstillende.

BEGIVENHEDER EFTER REGNSKABSÅRETS AFSLUTNING

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

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for selskabet for regnskabsåret 1. juli 2018 - 30. juni 2019 er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse B, med tilvalg fra regnskabsklasse C.

Årsrapporten er udarbejdet efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Den anvendte regnskabspraksis generelt og for relevante poster er følgende:

RESULTATOPGØRELSE

NETTOOMSÆTNING

Nettoomsætningen for udført kørsel og udført arbejde indregnes i resultatopgørelsen, hvis levering og risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætning indregnes ekskl. moms og med fradrag af rabatter i forbindelse med salget.

Omsætningen er sammendraget med omkostninger i overensstemmelse med årsregnskabslovens §32.

ANDRE DRIFTSINDTÆGTER OG -OMKOSTNINGER

Andre driftsindtægter og -omkostninger indeholder regnskabsposter af sekundær karakter i forhold til virksomhedens aktiviteter, herunder bl.a. fortjeneste/tab ved salg af immaterielle og materielle anlægsaktiver.

OMKOSTNINGER TIL RÅVARER OG HJÆLPEMATERIALER

Råvarer og hjælpematerialer omfatter provisioner til fragtfirma, fremmed arbejde og kostpris for solgte varer og varer medgået til produktionen i året.

ANDRE EKSTERNE OMKOSTNINGER

Omfatter omkostninger til bilernes drift, salg, reklame, administration, lokaler, tab på debitorer, operationelle leasingomkostninger mv.

PERSONALEOMKOSTNINGER

Personaleomkostninger omfatter løn og gager, inkl. feriepenge og pensioner, samt andre omkostninger til social sikring mv. af virksomhedens medarbejdere. I personaleomkostninger er fratrukket modtagne refusioner fra offentlige myndigheder.

FINANSIELLE POSTER

Finansielle indtægter og omkostninger indregnes i resultatopgørelsen med de beløb, der vedrører regnskabsåret. Finansielle poster omfatter renteindtægter og – omkostninger.

SKAT AF ÅRETS RESULTAT

Årets skat, 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

Måles ved første indregning til kostpris.

Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar måles efterfølgende til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostprisen med fradrag af forventet scrapværdi efter afsluttet brugstid.

Ved ændring i afskrivningsperioden eller restværdien indregnes virkningen for afskrivninger fremadrettet som en ændring i regnskabsmæssigt skøn.

Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen, indtil det

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

tidspunkt hvor aktivet er klar til brug.

Kostprisen på et samlet aktiv opdeles i separate bestanddele, der afskrives hver for sig, hvis brugstiden på de enkelte bestanddele er forskellige.

Der foretages lineære afskrivninger baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider og restværdi.

	Brugstid	Restværdi
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	4 år	0 %

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

Alle øvrige leasingkontrakter er operationel leasing. Ydelser i forbindelse med operationel leasing og øvrige lejeaftaler indregnes i resultatopgørelsen over kontraktens løbetid. Virksomhedens samlede forpligtelse vedrørende operationelle leasing- og lejeaftaler oplyses under eventualforpligtelser mv.

IGANGVÆRENDE ARBEJDER

Igangværende arbejder for fremmed regning indregnes til kostpris. Kostprisen omfatter omkostninger til råvarer, hjælpematerialer og direkte løn.

LIKVIDE BEHOLDNINGER

Likvide beholdninger består af bankindestående.

TILGODEHAVENDER

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

SKYLDIG SKAT 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 samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterede gælds metode af midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser opgjort på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettiget skattemæssigt underskud, måles til den værdi, hvortil aktivet forventes at kunne realiseres, enten ved udligning i skat af fremtidig indtjening eller ved modregning i udskudte skatteforpligtelser indenfor samme juridiske skatteenhed. Eventuelle nettoskatteaktiver måles til nettorealisationsværdi.

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. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen.

GÆLDSFORPLIGTELSE

Finansielle forpligtelser, som omfatter gæld leverandør gæld, indregnes ved låneoptagelse til kostpris, svarende til det modtagne provenu efter fradrag af afholdte transaktionsomkostninger. I efterfølgende perioder måles de finansielle forpligtelser til amortiseret kostpris. Således at forskellen mellem provenuet og den nominelle værdi indregnes i resultatopgørelsen over låneperioden.

RESULTATOPGØRELSE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Bruttofortjeneste	1.000.168	512.815
2	Personaleomkostninger	-710.087	-628.069
	Af- og nedskrivning anlægsaktiver	-7.750	-2.900
	Andre driftsomkostninger	-7.100	0
	DRIFTSRESULTAT	275.231	-118.154
	Finansielle omkostninger	-8.573	-7.055
	ÅRETS RESULTAT FØR SKAT	266.658	-125.209
	Skat af årets resultat	-76.400	20.600
	ÅRETS RESULTAT	190.258	-104.609
	Resultatdisponering		
	Overført resultat	190.258	-104.609
	Disponering i alt	190.258	-104.609

BALANCE

	2018/19	2017/18
NOTE	KR.	KR.
Aktiver		
Produktionsanlæg, driftsmateriel og inventar	23.250	8.700
Materielle anlægsaktiver	23.250	8.700
ANLÆGSAKTIVER	23.250	8.700
Tilgodehavende fra salg og tjenesteydelser	296.219	29.319
Igangværende arbejde	32.902	57.875
Andre tilgodehavender	37	43
Udskudt skatteaktiv	5.000	81.400
Tilgodehavender	334.158	168.637
Likvide beholdninger	149.382	29.561
OMSÆTNINGSAKTIVER	483.540	198.198
AKTIVER	506.790	206.898

BALANCE

		2018/19	2017/18
NOTE		KR.	KR.
	Passiver		
	Virksomhedskapital	80.000	80.000
	Overført resultat	-171.463	-361.720
	Egenkapital	-91.463	-281.720
	Leverandører af varer og tjenesteydelser	161.243	27.119
	Gæld til virksomhedsdeltagere og ledelse	306.394	360.028
	Anden gæld	130.616	101.471
	Kortfristede gældsforpligtelser	598.253	488.618
	GÆLDSFORPLIGTELSE	598.253	488.618
	PASSIVER	506.790	206.898
3	Kontraktlige- og eventualforpligtelser		
4	Pantsætning og sikkerhedsstillelse		

NOTER

1 GOING CONCERN

Den fortsatte drift er betinget af, at den fornødne likviditet til finansiering af driften og de nødvendige investeringer i det førstkommende år bliver stillet til rådighed i det omfang, som der måtte blive behov for.

Selskabets kapitalejer og direktion har givet henstand med tilbagebetalingen af sit tilgodehavende, hvorfor det er ledelesens opfattelse, at de fornødne kreditfaciliteter vil blive stillet til rådighed for det kommende år.

NOTER

	2018/19	2017/18
	KR.	KR.
2 PERSONALEOMKOSTNINGER		
Lønninger	-692.644	-617.346
Andre omkostninger til social sikring	-17.443	-10.723
Personaleomkostninger	-710.087	-628.069
Antal heltidsbeskæftigede	2	2

NOTER

3 KONTRAKTLIGE- OG EVENTUALFORPLIGTELSER

Der er indgået leasingaftale på Mercedes-van Sprinter 2,2 CDI årg. 2014
Virksomheden har indgået leasingaftale med en månedlig leasingydelse på 5.130 kr.
Leasingkontrakten har en restløbetid på 5 mdr.

Udover normal forretningsrisici er der ingen eventualforpligtelser.

4 PANTSÆTNING OG SIKKERHEDSSTILLELSE

Ingen.

